

# 青岛儒海船舶股份有限公司

青岛市市北区辽宁路 263 号 1705 室



## 公开转让说明书 (申报稿)



声明：本公司的公开转让申请尚未得到中国证监会注册或全国股转系统同意。公开转让书说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

## 开源证券

地址：陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层

2026 年 1 月

## 声 明

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票公开转让申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺因公开转让说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行或交易中遭受损失的，将依法承担相应的法律责任。

主办券商及证券服务机构承诺因其为公司本次公开转让股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
业绩成长性风险	报告期内，公司主营业务收入分别为 21,541.70 万元、27,040.36 万元和 12,639.34 万元，2024 年度主营业务收入较 2023 年度增长了 25.53%，公司业绩情况持续向好。公司未来能否继续保持高速增长趋势受上游船舶行业发展形势、船舶行业政策等因素影响，若未来船运行业景气周期、行业政策等发生重大不利变化，导致下游各应用领域的需求减少，公司将面临一定的经营业绩波动、业绩增长不可持续的风险。
客户集中度较低带来的管理风险	报告期内，公司客户集中度较低，向前五大客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 42.69%、37.75%和 36.10%。公司客户分布较为分散。增加公司市场开拓、客户维护和应收账款管理的难度，从而可能会对公司业绩产生一定不利影响。
汇率波动风险	报告期内，公司境外营业收入占比分别为 91.82%、91.32%和 84.43%，境外销售收入占比较高。报告期各期，汇兑损益分别为-146.69 万元、-423.91 万元、-104.28 万元，汇兑损益占当期净利润的比例分别为 -7.26%、-19.12%和-11.47%，汇率波动直接影响公司的经营业绩。随着公司境外销售规模不断扩大，如果未来人民币对主要结算外币的汇率波动加剧或者汇率政策发生重大变化，将对公司业绩产生一定的影响。
应收账款占比较高无法及时收回风险	报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 8,885.43 万元、11,003.85 万元和 10,960.34 万元，占报告期各期营业收入比例分别为 41.20%、40.69%和 86.71%，应收账款计提的坏账准备金额分别为 618.79 万元、816.17 万元和 778.30 万元。公司目前的主要客户为各国船东及船舶管理公司，整体信用情况较好。但若未来客户出现经营不善等情形导致公司应收账款额不能及时收回，将产生一定的坏账风险，从而对公司的财务状况造成不利影响。
行业竞争加剧的风险	船舶修理行业市场参与主体呈多元化发展趋势，行业集中度较低，市场竞争激烈。随着客户需求的不断提高，船舶行业正逐步向差异化、智能化、绿色低碳等方向发展。公司若不能采取有效措施保证核心竞争力持续提升，将面临市场占有率及盈利能力下降的风险。
业务资质的相关风险	目前，公司已取得包括中国船级社、美国船级社、挪威船级社等九大全球主流船级社的服务供方认可证书，公司的主营业务开展依赖于上述资质。如果公司资质到期无法通过相关机构和部门的资质证书审核，可能会面临资质证书到期后无法续期的风险。
人才流失风险	公司系一家以专业服务为主营业务的公司，其业务开展依赖于具备船舶建造、修理等专业知识的工程技术人员，同时在业务开展中具备部分客户要求工程师具备某类特定资质证书，故公司的工程技术人员、产品研发人员和营销管理团队是公司核心竞争力之一。随着公司业务规模的不断扩大，公司保持稳定的人才队伍是公司健康发展的重要因素，因此，如果公司不能对核心人才及优秀团队进行有效激励以保持其积极性和稳定性，公司将面临人才流失的风险，从而对公司生产经营带来重大不利影响。
技术创新风险	当前，船舶行业正加速向智能化和绿色低碳方向转型。公司基于船舶

	<p>维修业务优势，积极布局智能船舶一体化服务和绿色船舶节能改装领域。持续的技术创新能力是公司在此转型中保持核心竞争力的核心要素。报告期内，公司研发投入持续增长，研发领域持续拓宽。然而，技术创新具有不确定性。若公司未来无法持续创新，或其创新成果未能有效契合市场需求，将可能导致技术优势削弱，进而影响市场竞争力。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>截至本公开转让说明书签署日，实际控制人直接及间接控制公司86.32%股份的表决权。本次挂牌后，如果实际控制人利用其控股比例优势，通过选举董事和行使股东会表决权，对公司发展战略、生产经营决策、投资方向、利润分配、人事任免等重大事项的决策实施不当影响，则可能存在损害公司及中小投资者权益的风险。</p>
公司高管人员存在受处罚风险	<p>2018年至2019年期间，公司控股股东、实际控制人李文孔及公司财务总监、董事会秘书刘佩佩二人存在使用个人卡将李文孔个人境外公司经营所得由美元兑换为人民币后用于公司实缴出资行为，合计共230.12万美元，其行为可能存在违反《个人外汇管理办法》《中华人民共和国外汇管理条例》等相关法规的情形，公司实际控制人李文孔，财务负责人、董事会秘书刘佩佩二人可能存在被外汇管理部门处以行政处罚以及被追缴个人所得税的风险或被有关机关立案调查的风险。</p>

# 目 录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	7
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>10</b>
一、 基本信息 .....	10
二、 股份挂牌情况 .....	11
三、 公司股权结构 .....	17
四、 公司股本形成概况 .....	28
五、 报告期内的重大资产重组情况 .....	34
六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况 .....	34
七、 公司董事、监事、高级管理人员 .....	43
八、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	45
九、 报告期内公司债券发行及偿还情况 .....	46
十、 与本次挂牌有关的机构 .....	46
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>49</b>
一、 主要业务、产品或服务 .....	49
二、 内部组织结构及业务流程 .....	57
三、 与业务相关的关键资源要素 .....	62
四、 公司主营业务相关的情况 .....	81
五、 经营合规情况 .....	87
六、 商业模式 .....	89
七、 创新特征 .....	90
八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况 .....	95
九、 公司经营目标和计划 .....	116
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>117</b>
一、 公司股东会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	117
二、 表决权差异安排 .....	119
三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见 .....	119
四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响 .....	120
五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况 .....	121
六、 公司同业竞争情况 .....	122

七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 .....	122
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 .....	123
九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	125
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>127</b>
一、 财务报表 .....	127
二、 审计意见及关键审计事项 .....	135
三、 与财务会计信息相关的重大事项判断标准 .....	136
四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	137
五、 适用主要税收政策 .....	170
六、 经营成果分析 .....	171
七、 资产质量分析 .....	190
八、 偿债能力、流动性与持续经营能力分析 .....	220
九、 关联方、关联关系及关联交易 .....	232
十、 重要事项 .....	239
十一、 股利分配 .....	241
十二、 财务合法合规性 .....	244
<b>第五节 挂牌同时定向发行 .....</b>	<b>246</b>
<b>第六节 附表 .....</b>	<b>247</b>
一、 公司主要的知识产权 .....	247
二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况 .....	260
三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施 .....	263
<b>第七节 有关声明 .....</b>	<b>270</b>
一、 申请挂牌公司控股股东声明 .....	270
二、 申请挂牌公司实际控制人声明 .....	271
三、 申请挂牌公司全体董事、高级管理人员声明 .....	272
四、 主办券商声明 .....	273
五、 律师事务所声明 .....	275
六、 审计机构声明 .....	276
七、 评估机构声明（如有） .....	277
<b>第八节 附件 .....</b>	<b>278</b>

## 释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
儒海船舶、公司	指	青岛儒海船舶股份有限公司
儒海有限	指	公司前身，青岛儒海船舶工程有限公司
蓝色科技	指	青岛儒海蓝色科技有限公司，系全资子公司
贻贝科技	指	青岛贻贝船海科技有限公司，系全资子公司
青岛智儒	指	青岛智儒船舶设计有限公司，系全资子公司
宁波明儒	指	宁波明儒船舶工程有限公司，系全资子公司
南通儒海	指	南通儒海船舶工程有限公司，系全资子公司
儒海控股	指	青岛儒海控股发展有限公司，系全资子公司
贻贝供应链	指	青岛自贸区贻贝船海供应链有限公司，系全资子公司
上海申儒	指	上海申儒海洋工程技术有限公司，系全资子公司
青岛惠商	指	青岛儒海惠商贸易有限公司，系全资子公司
青岛卯儒	指	青岛卯儒船舶与海洋工程有限公司，系全资子公司
深圳巳儒	指	深圳巳儒船海技术有限公司，系全资子公司
青岛子儒	指	青岛子儒人力资源开发有限公司，系全资子公司
MARIN SMART	指	MARINSMART GLOBAL SERVICE PTE. LTD.，系公司新加坡注册的全资子公司
WINKONG PANAMA	指	WINKONG MARINE PANAMA S.A.，系公司巴拿马注册的全资子公司
青岛儒诚	指	青岛儒诚投资合伙企业（有限合伙），系员工持股平台
青岛儒惠	指	青岛儒惠投资合伙企业（有限合伙），系员工持股平台
青岛儒信	指	青岛儒信投资合伙企业（有限合伙），系员工持股平台
青岛儒荣	指	青岛儒荣投资合伙企业（有限合伙），系员工持股平台
青岛儒盛	指	青岛儒盛投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
华东修船	指	威海华东修船股份有限公司，同行业可比公司，证券代码：831236
海润股份	指	天津海润海上技术股份有限公司，同行业可比公司，证券代码：836745
海兰信	指	北京海兰信数据科技股份有限公司，同行业可比公司，证券代码：300065
董事会	指	青岛儒海船舶股份有限公司董事会
股东会	指	青岛儒海船舶股份有限公司股东会
审计委员会	指	青岛儒海船舶股份有限公司审计委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》（2023年12月29日第十四届全国人民代表大会常务委员会第七次会议修订）

证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海锦天城（青岛）律师事务所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、报告期内	指	2023 年度、2024 年度、2025 年 1-5 月
报告期各期末	指	2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 5 月 31 日
<b>专业释义</b>		
IMO	指	国际海事组织海洋环境保护委员会
EEXI	指	现有船舶能效指数
EEDI	指	船舶能效设计指数
CCI	指	碳强度指标
BWTS	指	船舶压载水处理系统
CCS	指	中国船级社
FIVA/ELFI/ELVA	指	FIVA 是指燃油喷射控制阀，ELFI/ELVA 是指电子燃油喷射单元，FIVA 是控制 ELFI/ELVA 的上级关键部件，它们共同组成了现代智能柴油机的燃油电喷系统。
VCB&ACB	指	VCB 是指真空断路器，ACB 是指空气断路器，它们都是用于接通、承载和分断正常或异常电路电流的开关装置，核心功能都是保护电路和设备。但它们的关键区别在于灭弧介质和应用场景，VCB 是在高真空（真空度在 $10^{-4}$ Pa 以上）的灭弧室内熄灭电弧。真空具有极高的绝缘强度，能迅速抑制电弧并使其熄灭。ACB 是在空气中利用灭弧栅装置来熄灭电弧
MEPC	指	MEPC 隶属于 IMO（国际海事组织），由所有会员国的代表组成，其主要职责是审议本组织范围内有关防止和控制船舶所造成的污染问题，为大会通过的有关公约、规则及其修正案制订实施措施
VGP	指	VGP 是指船用通用许可证，其是由美国环保署(EPA)颁发的关于船舶污染物排放的证书，适用于在正常运行中排放物于美国水域的所有船体长度大于或等于 79 英尺的非娱乐及非军用船舶，另外对压载水排放的规定还适用于所有船体长度小于 79 英尺的非娱乐船或排放压载水的任何规模的商业渔船；证书由船东主动向美国环保署申请
MRV&DCS	指	MRV 和 DCS 是航运业应对气候变化、减少温室气体排放的两项核心数据收集和报告制度，其目的是提高船舶排放的透明度，为制定进一步的减排政策提供数据支持
RFID	指	RFID 是一种无线通信技术，它通过无线电波来非接触地读取、识别和跟踪附着在物体上的标签。它是实现物联网（IoT）和数字化管理的关键基础技术之一
副机	指	船舶副机全称为船舶辅助柴油发电机，是船舶电站的核心设

		备，为船上除了主推进装置以外的所有用电设备提供电力
压载水处理设备	指	是一套安装在船舶上，用于处理和控制船舶压载水中所含生物和病原体的系统，其核心目的是防止通过压载水排放造成外来入侵物种的传播，保护海洋生态环境
Mesh	指	Mesh 网络即“无线网格网络”，它是一个无线多跳网络，是由 ad hoc 网络发展而来，是解决“最后一公里”问题的关键技术之一。无线 mesh 可以与其它网络协同通信

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

公司名称	青岛儒海船舶股份有限公司	
统一社会信用代码	913702037702981140	
注册资本（万元）	2,600	
法定代表人	李文孔	
有限公司设立日期	2005年4月5日	
股份公司设立日期	2025年5月22日	
住所	山东省青岛市市北区辽宁路263号1705室	
电话	0532-83838072	
传真	0532-83838072	
邮编	266012	
电子信箱	liupeipei@winkong.net	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	刘佩佩	
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	M	科学研究和技术服务业
	M74	专业技术服务业
	M749	工业与专业设计及其他专业技术服务
	M7499	其他未列明专业技术服务
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1211	商业和专业服务
	121110	商业服务与商业用品
	12111013	综合支持服务
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	M	科学研究和技术服务业
	M74	专业技术服务业
	M749	工业与专业设计及其他专业技术服务
	M7499	其他未列明专业技术服务
经营范围	船舶修理；网络文化经营；船舶改装；船舶检验服务；船舶设计；港口经营；口岸外轮供应；保税仓库经营；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术进出口；货物进出口；机械零件、零部件加工（分支机构经营）；国际货物运输代理；装卸搬运；环境保护监测；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；船舶港口服务；劳务服务（不含劳务派遣）；国际船舶管理业务；船用配套设备制造（分支机构经营）；水上运输设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）（分支机构经营）；海洋环境服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；销售代理；互联网销售	

	(除销售需要许可的商品); 机械设备销售; 软件销售; 物联网设备销售; 云计算设备销售; 环境保护专用设备销售; 物联网技术研发; 信息系统集成服务; 软件开发; 国内货物运输代理; 5G 通信技术服务; 船舶自动化、检测、监控系统制造(分支机构经营); 机械电气设备制造(分支机构经营); 港口货物装卸搬运活动; 水上运输设备零配件销售; 日用百货销售; 建筑材料销售; 建筑装饰材料销售。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)
主营业务	船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品销售

## 二、 股份挂牌情况

### (一) 基本情况

股票简称	儒海船舶
股票种类	人民币普通股
股份总量(股)	26,000,000
每股面值(元)	1
股票交易方式	集合竞价
是否有可流通股	是

### (二) 做市商信息

适用 不适用

### (三) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、 相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百六十条规定:“公司公开发行股份前已发行的股份,自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构对上市公司的股东、实际控制人转让其所持有的本公司股份另有规定的,从其规定。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在就任时确定的任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第 2.8 条规定:“挂牌公司控股

股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定承诺

适用 不适用

自愿限售股东	限售期安排	限售股数（股）
青岛儒诚	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	1,000,000
青岛儒惠	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	660,000
青岛儒信	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	570,000
吴肖婵	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	500,000
青岛儒荣	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	350,000
宋宜习	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	150,000
张子钊	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	150,000
张鹏飞	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000
李国庆	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000
李培培	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000
李洪建	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000
杨红伟	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000
王庆伟	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000
胜国振	因股权激励事项，限售至 2029 年 2 月	80,000

### 3、 股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比 例	是否为 董事、监 事及高 管	是否为控股 股东、实际控 制人、一致行 动人	是否 为做 市商	挂牌前 12 个月 内受让自控股 股东、实际控制 人的股份数量 (股)	因司法裁决、继 承等原因而获得 有限售条件股票 的数量 (股)	质押 股份 数量 (股)	司法冻 结股份 数量 (股)	本次可公开转 让股份数量 (股)
1	李文孔	19,700,000	75.77%	是	是	否	0	0	0	0	4,925,000
2	刘佩佩	2,000,000	7.69%	是	否	否	0	0	0	0	500,000
3	青岛儒诚	1,000,000	3.85%	否	是	否	0	0	0	0	0
4	青岛儒惠	660,000	2.54%	否	是	否	0	0	0	0	0
5	青岛儒信	570,000	2.19%	否	是	否	0	0	0	0	0
6	吴肖婵	500,000	1.92%	是	否	否	0	0	0	0	0
7	青岛儒荣	350,000	1.35%	否	是	否	0	0	0	0	0
8	李绅儒	200,000	0.77%	否	是	否	0	0	0	0	66,666
9	青岛儒盛	160,000	0.62%	否	是	否	100,000	0	0	0	53,333
10	宋宜习	150,000	0.58%	是	否	否	0	0	0	0	0
11	张子钊	150,000	0.58%	否	否	否	0	0	0	0	0
12	张鹏飞	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0
13	李国庆	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0
14	李培培	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0
15	李洪建	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0
16	杨红伟	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0
17	王庆伟	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0
18	胜国振	80,000	0.31%	否	否	否	0	0	0	0	0

合计	-	26,000,000	100%	-	-	-	100,000	0	0	0	5,544,999
----	---	------------	------	---	---	---	---------	---	---	---	-----------

注：李绅儒、青岛儒盛作为控股股东、实际控制人李文孔的一致行动人参照控股股东、实际控制人股份限售安排

(四) 挂牌条件适用情况

共同标准	公司治理制度	股东会议事规则	制定
		董事会议事规则	制定
		监事会议事规则	不适用
		关联交易制度	制定
		投资者关系管理制度	制定
	董事会秘书或信息披露事务负责人	公司是否设立董事会秘书或信息披露事务负责人	是
		董事会秘书或信息披露事务负责人是否为公司高管	是
	合规情况	最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		最近 12 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被列入失信联合惩戒对象且情形尚未消除	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

		申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员是否存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	审计情况	最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		最近一期每股净资产不低于 1 元/股	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
		持续经营时间是否少于两个会计年度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
股本情况	股本总额（万元）	2,600	

差异化标准——标准 1

适用 不适用

标准 1	净利润指标（万元）	年度	2024 年度	2023 年度
		归属于母公司所有者的净利润	2,217.28	2,020.53
		扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	2,195.88	1,908.32

差异化标准——标准 2

适用 不适用

差异化标准——标准3

适用 不适用

差异化标准——标准4

适用 不适用

**差异化标准——标准 5**

适用 不适用

**分析说明及其他情况**

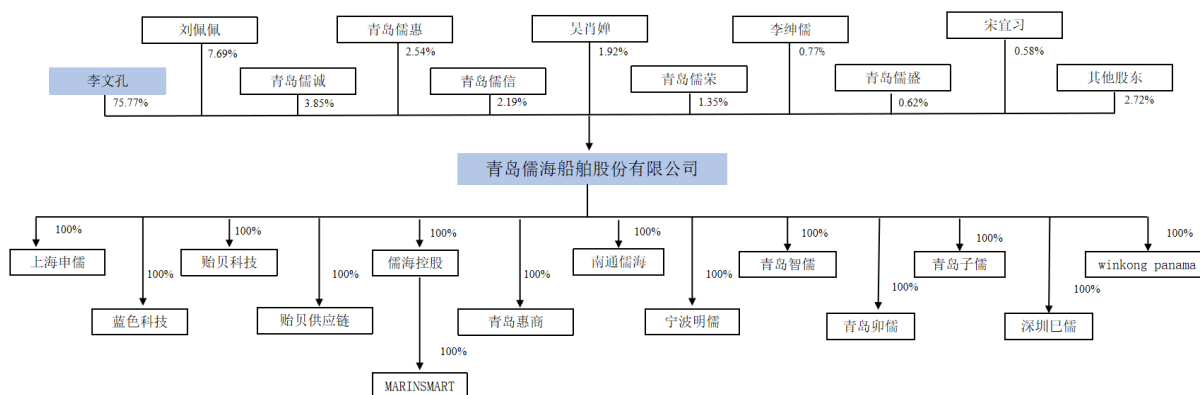
公司最近一期末每股净资产为 6.75 元股，不低于 1 元/股;同时公司最近两年净利润均为正且累计为 4,237.82 万元，符合《挂牌规则》第二十一条第一款第一项“最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，或者最近一年净利润不低于 600 万元”的规定，公司选用上述标准作为挂牌进入基础层的标准。

**(五) 进层条件适用情况**

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

### 三、 公司股权结构

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东和实际控制人

##### 1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，李文孔直接持有公司 1,970.00 万股股份，占公司总股本的 75.77%，并通过担任青岛儒诚、青岛儒惠、青岛儒信、青岛儒荣、青岛儒盛的执行事务合伙人，控制公司 10.55% 的股份表决权，李文孔共控制公司 86.32% 的表决权，足以对公司股东会决议产生重大影响，故李文孔为公司的控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

姓名	李文孔	
国家或地区	中国	
性别	男	
出生日期	1968 年 3 月 13 日	
是否拥有境外居留权	否	

学历	本科
任职情况	董事长、总裁
职业经历	1994年至2005年，任中远海运（青岛）有限公司电气工程师，2005年至今，历任公司执行董事、董事长、总裁

控股股东为其他非法人组织的，请披露以下表格：

适用 不适用

## 2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，李文孔直接持有公司 1,970.00 万股股份，占公司总股本的 75.77%，并通过担任青岛儒诚、青岛儒惠、青岛儒信、青岛儒荣、青岛儒盛的执行事务合伙人，控制公司 10.55% 的股份表决权，李文孔共控制公司 86.32% 的表决权，足以对公司股东会决议产生重大影响，故李文孔为公司的实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

共同实际控制人之间存在一致行动关系的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

## 3、报告期内实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

### （三）前十名股东及其他持股 5% 以上股份或表决权股东情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	李文孔	19,700,000	75.77%	自然人	否
2	刘佩佩	2,000,000	7.69%	自然人	否
3	青岛儒诚	1,000,000	3.85%	合伙企业	否
4	青岛儒惠	660,000	2.54%	合伙企业	否
5	青岛儒信	570,000	2.19%	合伙企业	否
6	吴肖婵	500,000	1.92%	自然人	否
7	青岛儒荣	350,000	1.35%	合伙企业	否

8	李绅儒	200,000	0.77%	自然人	否
9	青岛儒盛	160,000	0.62%	合伙企业	否
10	宋宜习	150,000	0.58%	自然人	否
合计	-	25,290,000.00	97.28%	-	-

#### 前十名股东及持股 5%以上股份股东情况,质押或争议的具体情况

适用 不适用

#### (四) 股东之间关联关系

适用 不适用

股东李文孔与股东李绅儒系父子关系，李文孔同时担任股东青岛儒诚、青岛儒惠、青岛儒信、青岛儒荣、青岛儒盛的执行事务合伙人职务。

#### (五) 其他情况

##### 1、机构股东情况

适用 不适用

##### (1) 青岛儒诚

###### 1) 基本信息:

名称	青岛儒诚投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2023 年 12 月 18 日
类型	合伙企业
统一社会信用代码	91370203MAD7A5C521
法定代表人或执行事务合伙人	李文孔
住所或主要经营场所	山东省青岛市市北区大港街道港华路 17 号港区 H986-10-007
经营范围	以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

###### 2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	李栋	123,200	123,200	7.00%
2	李晓光	123,200	123,200	7.00%
3	张继飞	70,400	70,400	4.00%
4	艾兴华	70,400	70,400	4.00%

5	孙绪东	70,400	70,400	4.00%
6	宫继虎	52,800	52,800	3.00%
7	刘建	52,800	52,800	3.00%
8	黄朋雷	52,800	52,800	3.00%
9	赵恒立	52,800	52,800	3.00%
10	司明军	52,800	52,800	3.00%
11	王明琦	52,800	52,800	3.00%
12	王岩	52,800	52,800	3.00%
13	许保金	52,800	52,800	3.00%
14	邴宇	52,800	52,800	3.00%
15	方國陽	52,800	52,800	3.00%
16	屠文金	35,200	35,200	2.00%
17	王林	35,200	35,200	2.00%
18	赵路生	35,200	35,200	2.00%
19	徐常斌	35,200	35,200	2.00%
20	张文刚	35,200	35,200	2.00%
21	褚福岩	35,200	35,200	2.00%
22	史树杰	35,200	35,200	2.00%
23	张波	35,200	35,200	2.00%
24	张光明	35,200	35,200	2.00%
25	付永建	35,200	35,200	2.00%
26	刘克文	35,200	35,200	2.00%
27	刘爱杰	35,200	35,200	2.00%
28	左进国	35,200	35,200	2.00%
29	李晓伟	35,200	35,200	2.00%
30	何畅	35,200	35,200	2.00%
31	胡志良	35,200	35,200	2.00%
32	秦子凡	17,600	17,600	1.00%
33	王元田	17,600	17,600	1.00%
34	刘法录	17,600	17,600	1.00%
35	李文孔	17,600	17,600	1.00%
36	孙兴蛟	17,600	17,600	1.00%
37	孙远积	17,600	17,600	1.00%
38	葛润发	17,600	17,600	1.00%
39	贾桂权	17,600	17,600	1.00%
40	刘雨阳	17,600	17,600	1.00%

41	张轩	17,600	17,600	1.00%
42	邵玲娜	17,600	17,600	1.00%
43	李团平	17,600	17,600	1.00%
合计	-	<b>1,760,000</b>	<b>1,760,000</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 青岛儒惠

### 1) 基本信息:

名称	青岛儒惠投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2023年12月18日
类型	合伙企业
统一社会信用代码	91370203MAD7PBFX9G
法定代表人或执行事务合伙人	李文孔
住所或主要经营场所	山东省青岛市市北区港华路17号港区H986-10-008
经营范围	以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### 2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	朱辰	70,400	70,400	6.06%
2	杨涛	52,800	52,800	4.55%
3	郭双华	52,800	52,800	4.55%
4	刘亮	52,800	52,800	4.55%
5	王洋	52,800	52,800	4.55%
6	李长凯	52,800	52,800	4.55%
7	王宾	52,800	52,800	4.55%
8	邵玲娜	52,800	52,800	4.55%
9	王桂田	52,800	52,800	4.55%
10	刘爱杰	35,200	35,200	3.03%
11	陈可超	35,200	35,200	3.03%
12	杨治坤	35,200	35,200	3.03%
13	辛克梁	35,200	35,200	3.03%
14	毕敬磊	35,200	35,200	3.03%
15	刘翠	35,200	35,200	3.03%
16	窦新峰	35,200	35,200	3.03%
17	李延彬	35,200	35,200	3.03%
18	蒋海涛	35,200	35,200	3.03%

19	陈湘云	35,200	35,200	3.03%
20	柴家臣	35,200	35,200	3.03%
21	高鹰	35,200	35,200	3.03%
22	李晓光	35,200	35,200	3.03%
23	席振腾	17,600	17,600	1.52%
24	解鹏	17,600	17,600	1.52%
25	安豪	17,600	17,600	1.52%
26	邱志杰	17,600	17,600	1.52%
27	房昆	17,600	17,600	1.52%
28	安鸣	17,600	17,600	1.52%
29	杨志	17,600	17,600	1.52%
30	李文孔	17,600	17,600	1.52%
31	黄红	17,600	17,600	1.52%
32	张琨	17,600	17,600	1.52%
33	宋金梅	17,600	17,600	1.52%
34	宋传舜	17,600	17,600	1.52%
合计	-	<b>1,161,600</b>	<b>1,161,600</b>	<b>100%</b>

### (3) 青岛儒信

#### 1) 基本信息:

名称	青岛儒信投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2023年12月18日
类型	合伙企业
统一社会信用代码	91370203MAD7A5UC4K
法定代表人或执行事务合伙人	李文孔
住所或主要经营场所	山东省青岛市市北区港华路17号港区H986-10-009
经营范围	以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

#### 2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	郑君平	88,000	88,000	8.77%
2	杨瑞雪	88,000	88,000	8.77%
3	张明媚	88,000	88,000	8.77%
4	秦艳赞	88,000	88,000	8.77%
5	郭素雅	70,400	70,400	7.02%

6	秦鑫鑫	52,800	52,800	5.26%
7	张卫东	35,200	35,200	3.51%
8	王海青	35,200	35,200	3.51%
9	李京顺	35,200	35,200	3.51%
10	刘圣允	35,200	35,200	3.51%
11	王亮	35,200	35,200	3.51%
12	李帅	35,200	35,200	3.51%
13	李小婷	35,200	35,200	3.51%
14	赵治明	35,200	35,200	3.51%
15	李晓燕	35,200	35,200	3.51%
16	郭雨轩	35,200	35,200	3.51%
17	刘芳芳	35,200	35,200	3.51%
18	谢新钦	17,600	17,600	1.75%
19	李瑞恺	17,600	17,600	1.75%
20	孙永全	17,600	17,600	1.75%
21	刘鹏	17,600	17,600	1.75%
22	徐伊楠	17,600	17,600	1.75%
23	石兵	17,600	17,600	1.75%
24	纪小燕	17,600	17,600	1.75%
25	李文孔	17,600	17,600	1.75%
合计	-	<b>1,003,200</b>	<b>1,003,200</b>	<b>100%</b>

#### (4) 青岛儒荣

##### 1) 基本信息:

名称	青岛儒荣投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2023年12月18日
类型	合伙企业
统一社会信用代码	91370203MAD7A6DU61
法定代表人或执行事务合伙人	李文孔
住所或主要经营场所	山东省青岛市市北区港华路17号港区H986-10-006
经营范围	以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

##### 2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	刘俊良	52,800	52,800	8.57%

2	田宗真	35,200	35,200	5.71%
3	窦佳秀	35,200	35,200	5.71%
4	李海波	35,200	35,200	5.71%
5	陆雯	35,200	35,200	5.71%
6	王芳	35,200	35,200	5.71%
7	王喆	35,200	35,200	5.71%
8	王宁	35,200	35,200	5.71%
9	郭奇	35,200	35,200	5.71%
10	黄志敏	35,200	35,200	5.71%
11	李吉顺	17,600	17,600	2.86%
12	南京科	17,600	17,600	2.86%
13	杨丽	17,600	17,600	2.86%
14	刘爽	17,600	17,600	2.86%
15	王琪	17,600	17,600	2.86%
16	李文孔	17,600	17,600	2.86%
17	姚红伟	17,600	17,600	2.86%
18	徐伊楠	17,600	17,600	2.86%
19	郭素雅	17,600	17,600	2.86%
20	程庆金	17,600	17,600	2.86%
21	李高基	17,600	17,600	2.86%
22	程庆涛	17,600	17,600	2.86%
23	毛健	17,600	17,600	2.86%
24	张美静	17,600	17,600	2.86%
合计	-	<b>616,000</b>	<b>616,000</b>	<b>100%</b>

## (5) 青岛儒盛

### 1) 基本信息:

名称	青岛儒盛投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2024年1月5日
类型	合伙企业
统一社会信用代码	91370203MAD96YRM6J
法定代表人或执行事务合伙人	李文孔
住所或主要经营场所	山东省青岛市市北区港华路17号港区H986-10-014
经营范围	以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### 2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	李文孔	100,700.00	100,700.00	6.25%
2	华智晟远（北京）管理咨询有限公司	503,500.00	503,500.00	31.25%
3	陈存魁	503,500.00	503,500.00	31.25%
4	毕丽萍	201,400.00	201,400.00	12.50%
5	谭法一	201,400.00	201,400.00	12.50%
6	杨智	100,700.00	100,700.00	6.25%
合计	-	<b>1,611,200.00</b>	<b>1,611,200.00</b>	<b>100.00%</b>

### 私募股东备案情况

适用 不适用

### 2、特殊投资条款情况

适用 不适用

2024年1月6日，华智晟远(北京)管理咨询有限公司与李文孔签订了《关于青岛儒海船舶工程有限公司投资协议书》，其中第三条约定内容如下：“

甲方即（华智晟远(北京)管理咨询有限公司）间接取得儒海船舶股权后的5年时间为本次投资锁定期。甲方承诺其在锁定期内，不得将其持有的合伙企业份额进行转让。

3.1 锁定期满后，甲方的退出按以下原则进行：

3.1.1 公司未完成上市

若锁定期满时，公司未实现完成上市，甲方决定退出的，甲方应当于锁定期满后，按照以下价格约定向乙方（即李文孔）一次性转让其持有持股平台的所有合伙份额。转让价格按每年4%单利年化收益率所计算的收益并扣除甲方持股期间获得的分红确定。

具体的计算公式为： $P=(M-10\text{万元})\times(1+4\%\times T)-R$ 。其中： $P$ 为甲方转让其所持持股平台合伙份额对应的价格， $M$ 为甲方取得合伙份额实际支付的价款， $T$ 为甲方取得合伙份额之日至向乙方提出书面要求之日总天数除以365天， $R$ 为甲方已经获得的分红。

3.1.2 公司已完成上市

若锁定期满时，公司已完成上市，则甲方可自行选择是否退出，并视退出时公司是否在 IPO 限售期(即根据上市相关法律法规及相关主体在公司申报上市时自愿做出的承诺进行的限售)内，区分如下：

(1) 公司已完成上市但在 IPO 限售期内

甲方可自行选择是否退出持股平台，如退出，应向乙方一次性转让其持有的持股平台的所有合伙份额，转让价格按每年 4% 单利年化收益率所计算的收益并扣除甲方持股期间获得的分红确定。具体的计算公式为： $P=(M-10\text{万元})\times(1+4\%*T)-R$ 。

其中： $P$  为甲方转让其所持持股平台合伙份额对应的价格， $M$  为甲方取得合伙份额实际支付的价款， $T$  为甲方取得合伙份额之日至向乙方提出书面要求之日总天数除以 365 天， $R$  为甲方已经获得的分红。

公司已完成上市且 IPO 限售期满

甲方可自行选择是否退出，如退出，应根据关于上市公司股份减持的相关规定通过持股平台减持。持股平台减持公司相应股份，代扣代缴相关税费及必要的费用后按相关规定分配给甲方。甲方上述减持应服从公司及/或所在持股平台的整体减持安排，根据届时股市整体形势、法律法规和交易所、证监会等监管部门规定、国家政策、公司经营状况等，在公司及持股平台的具体安排下进行，甲方的减持不得损害所在持股平台、其他合伙人及公司的合法利益。

3.1.3 甲方根据本协议约定决定退出公司或持股平台的，需要提前 1 个月向乙方书面提出申请，并应配合后续合伙份额转让协议签订及变更登记手续。

3.1.4 国家法律、法规、公司章程和中国证监会、证券交易所对持股平台、间接持有公司股份及转让有特别规定的，适用特别规定。”

2024 年 12 月 16 日，李文孔与华智晟远(北京)管理咨询有限公司签订了《关于青岛儒海船舶工程有限公司投资协议书》之补充协议，双方一致同意并确认：“自本协议签署之日，原协议第 3 条“股权的退出”约定，不再有效或不再生效，对双方不再具有法律约束力，双方同意就“股权的退出”条款放弃享有的包括追究其他方违约责任等在内的任何权利，该条款的效力不再恢复，且视为从来不曾约定过。”

鉴于公司控股股东、实际控制人李文孔已与投资方华智晟远(北京)管理咨询有限

公司签署相关补充协议，就特殊投资条款的相关约定作出了彻底终止，所有特殊投资条款自始无效，截至本公开转让说明书签署日，不存在以公司作为特殊投资条款的义务或责任承担主体的约定，符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌审核业务规则适用指引第1号》的要求。

### 3、股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为员工持股平台	具体情况
1	李文孔	是	否	-
2	刘佩佩	是	否	-
3	青岛儒诚	是	是	详见本节“（五）其他情况”之“1、机构股东情况”
4	青岛儒惠	是	是	详见本节“（五）其他情况”之“1、机构股东情况”
5	青岛儒信	是	是	详见本节“（五）其他情况”之“1、机构股东情况”
6	吴肖婵	是	否	-
7	青岛儒荣	是	是	详见本节“（五）其他情况”之“1、机构股东情况”
8	李绅儒	是	否	-
9	青岛儒盛	是	否	详见本节“（五）其他情况”之“1、机构股东情况”
10	宋宜习	是	否	-
11	张子钊	是	否	-
12	张鹏飞	是	否	-
13	李国庆	是	否	-
14	李培培	是	否	-
15	李洪建	是	否	-
16	杨红伟	是	否	-
17	王庆伟	是	否	-
18	胜国振	是	否	-

### 4、其他情况说明

事项	是或否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
控股股东或实际控制人是否为境外法人或自然人	否
公司、重要控股子公司、控股股东及实际控制人是否存在股东超过 200 人的情形	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

具体情况说明

适用 不适用

#### 四、 公司股本形成概况

##### (一) 公司设立情况

###### 1、 有限公司设立

儒海有限成立于 2005 年 4 月 5 日，由李文孔和杜剑萍共同出资设立，其中李文孔和杜剑萍分别以货币出资 30 和 20 万元。

2005 年 4 月 5 日，青岛汇盛会计师事务所有限公司出具青汇盛内验字[2005]0137 号《验资报告》确认了上述出资已实缴到位。同日，青岛市工商行政管理局向儒海有限核发了《企业法人营业执照》。儒海有限设立时的出资情况及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资金额 (万元)
1	李文孔	30.00	60.00	30.00
2	杜剑萍	20.00	40.00	20.00
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>

###### 2、 股份公司设立

2025 年 4 月 28 日，儒海有限召开 2025 年第一次临时股东会，通过了以 2024 年 11 月 30 日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司的议案。

2025 年 5 月 14 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同审字(2025)第 110B025575 号《审计报告》，确认公司截至 2024 年 11 月 30 日经审计的净资产值为 162,795,851.93 元；北京中企华资产评估有限责任公司出具中企华评报字(2025)第 3945 号《资产评估报告》，确认公司截至 2024 年 11 月 30 日经评估的净资产值为 183,281,359.01 元。

2025 年 5 月 15 日，公司召开成立大会，同意以致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字(2025)第 110B025575 号《审计报告》确认的，有限公司截至 2024 年 11 月 30 日经审计的净资产值 162,795,851.93 元为依据，折合为公司股本 26,000,000 股，其余净资产 136,795,851.93 元计入资本公积。各发起人按原在有限公司的持股比例折合为股份公司的持股比例，整体变更前后股东的持股比例不发生变化。

2025年5月22日，公司完成工商变更登记，股东出资情况及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资金额 (万元)
1	李文孔	1,980.00	76.15%	1,980.00
2	刘佩佩	200.00	7.69%	200.00
3	青岛儒诚	100.00	3.85%	100.00
4	青岛儒惠	66.00	2.54%	66.00
5	青岛儒信	57.00	2.19%	57.00
6	吴肖婵	50.00	1.92%	50.00
7	青岛儒荣	35.00	1.35%	35.00
8	杜剑萍	20.00	0.77%	20.00
9	宋宜习	15.00	0.58%	15.00
10	张子钊	15.00	0.58%	15.00
11	张鹏飞	8.00	0.31%	8.00
12	李国庆	8.00	0.31%	8.00
13	李培培	8.00	0.31%	8.00
14	李洪建	8.00	0.31%	8.00
15	杨红伟	8.00	0.31%	8.00
16	王庆伟	8.00	0.31%	8.00
17	胜国振	8.00	0.31%	8.00
18	青岛儒盛	6.00	0.23%	6.00
合计		<b>2,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,600.00</b>

## (二) 报告期内的股本和股东变化情况

截至本公开转让说明书签署日，公司存在三次股权变动，具体情况如下：

### 1、股份增资

2024年1月29日，儒海有限召开2024年第一次临时股东会，通过了实施员工股权激励并增加公司注册资本的议案。公司注册资本由2,200万元增加至2,600万元，其中，员工吴肖婵出资50万元，员工张子钊和宋宜习分别出资15万元，员工王庆伟、李洪建、李国庆、李培培、张鹏飞、杨红伟和胜国振分别出资8万元，青岛儒诚、青岛儒信、青岛儒惠和青岛儒荣作为员工持股平台分别出资100万元、66万、57万元和35万元，青岛儒盛出资6万元，以上出资均以货币认缴。

本次增资完成后，股东出资情况及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资金额 (万元)
1	李文孔	1,980.00	76.15%	1,980.00
2	刘佩佩	200.00	7.69%	200.00
3	青岛儒诚	100.00	3.85%	100.00
4	青岛儒惠	66.00	2.54%	66.00
5	青岛儒信	57.00	2.19%	57.00
6	吴肖婵	50.00	1.92%	50.00
7	青岛儒荣	35.00	1.35%	35.00
8	杜剑萍	20.00	0.77%	20.00
9	宋宜习	15.00	0.58%	15.00
10	张子钊	15.00	0.58%	15.00
11	张鹏飞	8.00	0.31%	8.00
12	李国庆	8.00	0.31%	8.00
13	李培培	8.00	0.31%	8.00
14	李洪建	8.00	0.31%	8.00
15	杨红伟	8.00	0.31%	8.00
16	王庆伟	8.00	0.31%	8.00
17	胜国振	8.00	0.31%	8.00
18	青岛儒盛	6.00	0.23%	6.00
合计		<b>2,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,600.00</b>

## 2、股权转让

2025年8月8日，股东李文孔将其持有的10万股股份以每股10.84元价格转让至青岛儒盛，同时，青岛儒盛新增108.40万元出资额，陈存魁、毕丽萍、谭法一、杨智四人以10.84元/份额的价格认购新增合伙份额，本次股份转让已足额缴纳税款。

本次股权转让后，股东出资情况及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资金额 (万元)
1	李文孔	1,970.00	75.77%	1,970.00
2	刘佩佩	200.00	7.69%	200.00
3	青岛儒诚	100.00	3.85%	100.00
4	青岛儒惠	66.00	2.54%	66.00

5	青岛儒信	57.00	2.19%	57.00
6	吴肖婵	50.00	1.92%	50.00
7	青岛儒荣	35.00	1.35%	35.00
8	杜剑萍	20.00	0.77%	20.00
9	青岛儒盛	16.00	0.62%	16.00
10	宋宜习	15.00	0.58%	15.00
11	张子钊	15.00	0.58%	15.00
12	张鹏飞	8.00	0.31%	8.00
13	李国庆	8.00	0.31%	8.00
14	李培培	8.00	0.31%	8.00
15	李洪建	8.00	0.31%	8.00
16	杨红伟	8.00	0.31%	8.00
17	王庆伟	8.00	0.31%	8.00
18	胜国振	8.00	0.31%	8.00
合计		<b>2,600.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,600.00</b>

### 3、股权转让

2025年10月17日，股东杜剑萍将其持有的20万股股份转让至其子李绅儒名下，本次转让系直系亲属间的股份赠与，不涉及税款缴纳。

本次股权转让后，股东出资情况及股权结构如下：

序号	股东	认缴出资金额 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资金额 (万元)
1	李文孔	1,970.00	75.77%	1,970.00
2	刘佩佩	200.00	7.69%	200.00
3	青岛儒诚	100.00	3.85%	100.00
4	青岛儒惠	66.00	2.54%	66.00
5	青岛儒信	57.00	2.19%	57.00
6	吴肖婵	50.00	1.92%	50.00
7	青岛儒荣	35.00	1.35%	35.00
8	李绅儒	20.00	0.77%	20.00
9	青岛儒盛	16.00	0.62%	16.00
10	宋宜习	15.00	0.58%	15.00
11	张子钊	15.00	0.58%	15.00
12	张鹏飞	8.00	0.31%	8.00

13	李国庆	8.00	0.31%	8.00
14	李培培	8.00	0.31%	8.00
15	李洪建	8.00	0.31%	8.00
16	杨红伟	8.00	0.31%	8.00
17	王庆伟	8.00	0.31%	8.00
18	胜国振	8.00	0.31%	8.00
合计		2,600.00	100.00%	2,600.00

### （三）区域股权市场或其他交易场所挂牌情况

适用 不适用

### （四）在全国股转系统摘牌后重新申报情况

适用 不适用

### （五）股权激励情况或员工持股计划

适用 不适用

#### 1、股权激励情况

公司实施的股权激励情况如下：

2024年1月29日，公司召开2024年第一次临时股东会，通过了实施员工股权激励并增加公司注册资本的议案。本次共认定136名员工作为激励对象参与股权激励，限制性股票的授予价格为1.76元/股，授予日为2024年2月1日，股权激励计划的有效期限为60个月。员工吴肖婵、张子钊、宋宜习、李国庆、李洪建、李培培、杨红伟、张鹏飞、胜国振、王庆伟及青岛儒诚、青岛儒荣、青岛儒惠、青岛儒信作为员工持股平台对本次新增股份进行认购，公司新增注册资本394万元。

本次增资完成后，公司股东出资情况及股权结构如下：

序号	姓名	认缴出资额（万元）	股权比例	出资方式
1	李文孔	1,980	76.15%	货币
2	刘佩佩	200	7.69%	货币
3	杜剑萍	20	0.77%	货币
4	青岛儒荣	35	1.35%	货币
5	青岛儒诚	100	3.85%	货币
6	青岛儒惠	66	2.54%	货币

7	青岛儒信	57	2.19%	货币
8	吴肖婵	50	1.92%	货币
9	张子钊	15	0.58%	货币
10	宋宜习	15	0.58%	货币
11	李国庆	8	0.31%	货币
12	李洪建	8	0.31%	货币
13	李培培	8	0.31%	货币
14	杨红伟	8	0.31%	货币
15	张鹏飞	8	0.31%	货币
16	胜国振	8	0.31%	货币
17	王庆伟	8	0.31%	货币
18	青岛儒盛	6	0.23%	货币
合计		2,600	100.00%	--

注：青岛儒盛作为外部投资者，不参与本次股权激励事项

截至 2025 年 5 月 31 日，公司员工持股平台中共有 17 名员工由于个人离职等原因，将其所持有的持股平台合伙份额转让至持股平台执行事务合伙人李文孔。后经由选定共有 22 名员工自员工持股平台的执行事务合伙人李文孔处受让合伙份额，参与本次股权激励。本次股权激励名单详见本节“三、公司股权结构”之“（五）其他情况”之“1、机构股东情况”之“（1）青岛儒诚（2）青岛儒惠（3）青岛儒信（4）青岛儒荣”。

## 2、股权激励对公司经营状况、财务状况、控制权变化等的影响

### （1）股权激励对经营状况的影响

通过上述股权激励的实施，公司建立健全了激励机制，充分调动了核心骨干人员的工作积极性为公司持续、稳定发展提供重要保障，对经营状况起到积极促进作用，有利于公司的长期发展。

### （2）股权激励对财务状况的影响

公司聘请北京中企华资产评估有限责任公司出具了中企华评报字(2025)第 3800 号资产评估报告，确认公司截至 2023 年 10 月 31 日经评估的净资产值为 22,146.13 万元，即每股净资产为 10.07 元/股，公司以此为基准实施股权激励，差额确认股份支付费用。其中，2023 年度确认 0 万元，2024 年度确认 543.89 万元，2025 年 1-5 月确认 272.17 万元。

### （3）控制权变化的影响

股权激励实施前，公司控股股东、实际控制人李文孔直接持有公司 90.00% 股份，本次股权变动后，李文孔直接持有公司 76.15% 股份，其作为青岛儒诚、青岛儒惠、青岛儒信、青岛儒荣、青岛儒盛的执行事务合伙人，间接控制公司 10.16% 的股份表决权，本次股权激励前后公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## （六）其他情况

事项	是或否
公司是否曾擅自公开或者变相公开发证券	否
公司是否曾存在代持	否
公司是否（曾）存在工会、职工持股会持股或自然人股东人数较多的情形	否
公司是否（曾）存在非货币出资	否
公司是否曾存在出资瑕疵	否
公司是否曾涉及国有企业、集体企业改制	否
公司历史沿革是否涉及国资、外资、集体股东出资	否
公司是否（曾）存在红筹架构	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

适用  不适用

## 五、报告期内的重大资产重组情况

适用  不适用

其他事项披露

适用  不适用

## 六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况

### （一）公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业

适用  不适用

#### 1、蓝色科技

成立时间	2019 年 11 月 26 日
住所	山东省青岛市黄岛区前湾港路 579 号山东科技大学科技园加速器 2 区
注册资本	1,000 万元

实缴资本	750 万元
主要业务	船舶水质检测相关的业务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有 100.00% 股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
总资产	1,666.81	1,615.83
净资产	1,305.24	1,203.50
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度
营业收入	629.00	1,863.96
净利润	72.59	239.28
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 2、贻贝科技

成立时间	2021 年 4 月 8 日
住所	山东省青岛市市北区辽宁路 263 号 16 层-A
注册资本	1,000 万元
实缴资本	22 万元
主要业务	与船海服务领域相关的互联网、物联网业务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有 100.00% 股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
总资产	19.75	20.17
净资产	19.75	19.67
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度
营业收入	0.00	6.06
净利润	0.08	0.25
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 3、青岛智儒

成立时间	2021 年 4 月 16 日
------	-----------------

住所	山东省青岛市市北区辽宁路 263 号 16 层-B
注册资本	500 万元
实缴资本	69 万元
主要业务	船舶设计、工业设计
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有 100.00% 股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
总资产	71.63	38.72
净资产	51.14	27.58
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度
营业收入	43.46	77.88
净利润	-27.13	2.49
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 4、宁波明儒

成立时间	2017 年 12 月 11 日
住所	浙江省宁波市北仑区大榭街道雪窦山路 88 号
注册资本	500 万元
实缴资本	396 万元
主要业务	船舶维修服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有 100.00% 股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
总资产	586.42	583.07
净资产	512.08	498.94
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度
营业收入	178.51	410.06
净利润	5.52	15.82
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 5、儒海控股

成立时间	2021年3月29日
住所	山东省青岛市即墨区丰城镇长岭山生态园18号
注册资本	2,000万元
实缴资本	1,386万元
主要业务	已自有资金对外投资，购买土地、房产等固定资产
与公司业务的关系	公司对外投资平台
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	1,555.47	769.23
净资产	1,546.95	765.01
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	0.00	0.00
净利润	81.95	81.27
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 6、贻贝供应链

成立时间	2021年4月2日
住所	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区莫斯科路44号乾通源办公楼一楼8101-1-6室（A）
注册资本	1,000万元
实缴资本	96万元
主要业务	船舶备件商品贸易，进出口船用相关备件及设备
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	2,363.46	2,209.39
净资产	702.35	583.85
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	773.39	2,628.81

净利润	118.50	207.49
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

### 7、上海申儒

成立时间	2016年8月16日
住所	上海市金山区枫泾镇曹黎路38弄19号（兴塔经济小区）
注册资本	200万元
实缴资本	100万元
主要业务	船舶维修服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

#### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	300.60	289.62
净资产	254.72	250.02
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	80.22	176.63
净利润	3.32	10.57
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

### 8、南通儒海

成立时间	2011年11月14日
住所	南通市虹桥新苑36幢904室
注册资本	500万元
实缴资本	315万元
主要业务	船舶维修服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

#### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	447.03	443.39
净资产	347.16	335.12

项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	92.67	203.72
净利润	8.57	7.54
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 9、青岛惠商

成立时间	2007年11月26日
住所	中国（山东）自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区莫斯科路44号乾通源办公楼一楼8102-4-6室（A）
注册资本	500万元
实缴资本	500万元
主要业务	与船舶维修备件及设备相关的商品贸易
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100%股权

### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	1,722.17	1,679.04
净资产	-286.46	-294.07
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	446.20	164.32
净利润	7.61	-21.02
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 10、青岛卯儒

成立时间	2021年6月1日
住所	山东省青岛市黄岛区山东科技大学（黄岛区前湾港路北、科大路南）
注册资本	200万元
实缴资本	54万元
主要业务	船舶维修服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	130.36	114.02
净资产	97.63	91.50
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	153.96	228.80
净利润	5.44	17.44
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 11、深圳已儒

成立时间	2021年4月19日
住所	深圳市龙岗区龙岗街道新生社区雄丰路41号D1栋1层
注册资本	200万元
实缴资本	161万元
主要业务	船舶维修服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	478.56	479.17
净资产	334.62	328.45
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	162.38	243.73
净利润	5.42	11.76
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 12、青岛子儒

成立时间	2021年11月29日
住所	山东省青岛市市北区辽宁路247-263号1703室
注册资本	200万元
实缴资本	152万元
主要业务	与船舶维修相关的人力资源服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有100.00%股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	164.88	164.92
净资产	164.88	164.92
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	0.00	0.00
净利润	-0.04	-0.03
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 13、MARIN SMART

成立时间	2021年12月10日
住所	2 VENTURE DRIVE,#09-04.VISION EXCHANGESINGAPORE 608526
注册资本	30 万美元
实缴资本	30 万美元
主要业务	船舶维修服务
与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	青岛儒海控股发展有限公司持有 100.00% 股权

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日
总资产	351.56	189.12
净资产	-215.83	-138.57
项目	2025年1月—5月	2024年度
营业收入	188.09	804.10
净利润	-77.26	-109.76
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

## 14、WINKONG PANAMA

成立时间	2024年10月17日
住所	Calle 50 y 74E, San Francisco, Ciudad de Panama, Republica de Panama
注册资本	10 万美元
实缴资本	0
主要业务	尚未开展经营

与公司业务的关系	公司主营业务之一
股东构成及持股比例	公司持有 100.00% 股权

**最近一年及一期财务数据**

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
总资产	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度
营业收入	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00
最近一年及一期财务数据是否经审计	是（经致同会计师事务所审计）	

其他情况

适用 不适用**（二） 参股企业**适用 不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	李文孔	董事长、总裁	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	男	1968年3月	本科	高级工程师
2	刘佩佩	董事、董事会秘书、财务负责人	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	女	1983年1月	研究生	会计师
3	吴肖婵	职工董事	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	女	1984年1月	本科	无
4	宋宜习	董事	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	男	1984年11月	本科	无
5	王立慧	独立董事	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	男	1954年7月	研究生	高级会计师
6	刘士泉	独立董事	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	男	1973年8月	研究生	高级会计师
7	陈卓	独立董事	2025年5月15日	2028年5月14日	中国	无	女	1978年12月	研究生	无

续:

序号	姓名	职业（创业）经历
1	李文孔	具体详见本节“三、股权结构”之“（二）控股股东”之“1、控股股东”
2	刘佩佩	2006年5月至2015年8月，任安信伟光（上海）木材有限公司财务经理；2015年9月至2017年11月，任上海齐家网信息科技股份有限公司助理财务总监；2017年12月至今，任公司财务负责人、行政服务中心总经理，副总经理；2025年5月至今，任公司董事、董事会秘书。
3	吴肖婵	2006年7月至2019年8月，历任公司商务经理、销售总监；2019年9月至今，任公司数字技术产品中心总经理、副总经理；2025年5月至今，任公司职工代表董事。
4	宋宜习	2002年9月至2004年11月，任济南天辰试验机制造有限公司电气操作员；2004年12月至2008年5月，任济南瑾达园工贸有限公司车间主任；2008年6月至2023年9月，历任公司电气工程师、电气部部长，工务部总经理；2023年9月至今，任培训中心总经理，知识中心总经理；2025年5月至今，任公司董事。
5	王立慧	1983年5月至1994年3月，任鞍山钢铁集团建设机电公司财务科长；1994年3月至1998年4月，历任鞍钢集团建设工业公司总会计师；1998年4月至2001年7月，任鞍钢集团建设机械公司总会计师；2001年7月至2003年5月，任青岛钢铁控股集团有限责任公司审计处长；2003年5月至2014年7月，任青岛钢铁控股集团有限责任公司财务总监；2021年3月至今任青岛荣晟企业管理咨询

		询有限公司执行董事、总经理；2025年5月至今，任公司独立董事。
6	刘士泉	1997年7月至2002年6月，历任中国轻骑集团有限公司会计、财务科长；2002年7月至2010年7月，任青岛麦迪绅集团有限公司财务副总监；2010年8月至2011年4月，任青岛新河海诺水务有限公司财务中心副总；2011年5月至2012年2月，任山东富尔玛集团有限公司财务总监；2012年3月至2021年5月，历任青岛佳明测控科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；2021年6月至今，任青岛泉智哈商经济服务有限公司总经理；2025年5月至今，任公司独立董事。
7	陈卓	2006年7月至今，历任青岛科技大学讲师、副教授；2025年5月至今，任公司独立董事。

## 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
资产总计（万元）	24,502.70	23,390.05	18,611.64
股东权益合计（万元）	17,554.13	16,347.29	12,857.40
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	17,554.13	16,347.29	12,857.40
每股净资产（元）	6.75	6.29	5.84
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	6.75	6.29	5.84
资产负债率	28.36%	30.11%	30.92%
流动比率（倍）	3.07	3.04	2.80
速动比率（倍）	2.30	2.26	1.98
项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
营业收入（万元）	12,639.90	27,040.80	21,564.14
净利润（万元）	909.53	2,217.28	2,020.53
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	909.53	2,217.28	2,020.53
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	879.86	2,195.88	1,908.32
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	879.86	2,195.88	1,908.32
毛利率	37.44%	40.95%	41.30%
加权净资产收益率	5.41%	15.88%	17.13%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	5.24%	15.72%	16.18%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.86	1.12
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.86	1.12
应收账款周转率（次）	1.24	2.94	2.43
存货周转率（次）	2.33	4.82	4.72
经营活动产生的现金流量净额（万元）	922.41	993.64	-359.84
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.35	0.38	-0.16
研发投入金额（万元）	987.92	2,309.48	1,760.60
研发投入占营业收入比例	7.82%	8.54%	8.16%

## 注：计算公式

- 1、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）；
- 2、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%；
- 3、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债；

4、速动比率=(期末流动资产-期末存货-预付款项-其他流动资产)÷期末流动负债；

5、毛利率=(营业收入-营业成本)÷营业收入×100%；

6、加权平均净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%；

7、加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)=(归属于公司股东的净利润-非经常性净损益)÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；

8、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数(或实收资本额)，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额；

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额；

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股本数(或实收资本额)，分母计算方式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；

12、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：  

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$
其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数；

13、每股收益的计算公式及计算过程如下：  
(1) 基本每股收益= $P \div S$   $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$   
其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。  
(2) 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$   
其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 九、报告期内公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

## 十、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	029-88365801
传真	029-88365835
项目负责人	顾旭晨
项目组成员	程昌森、毛鑫、马丁奇、郭世兴、李肇昕、苏美琪、蔡子涵、秦靖搏

### (二) 律师事务所

机构名称	上海锦天城（青岛）律师事务所
律师事务所负责人	贾小宁
住所	香港中路 8 号青岛中心大厦 A 座 45 层
联系电话	0532-55769077
传真	0532-55769155
经办律师	陈静、冉令帅

### （三）会计师事务所

机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	李惠琦
住所	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
联系电话	010-85665588
传真	010-85665120
经办注册会计师	刘志增、李帅

### （四）资产评估机构

√适用 □不适用

机构名称	北京中企华资产评估有限责任公司
法定代表人	权忠光
住所	北京市东城区青龙胡同 35 号
联系电话	8610-65881818
传真	8610-65882651
经办注册评估师	张健、杨方鑫

### （五）证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	黄英鹏
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

### （六）证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	鲁颂宾
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512

传真	010-63889514
----	--------------

(七) 做市商

适用 不适用

## 第二节 公司业务

### 一、主要业务、产品或服务

#### (一) 主营业务

船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品

船海工程技术服务、船舶检测服务、船舶设备及备件、数字绿色产品和服务

公司是一家专注于提供船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品的高新技术企业。随着船舶行业的不断发展，以及大数据、人工智能、物联网等信息技术在船舶行业的运用，船舶行业正朝向智能化、绿色低碳方向转变。公司经过 20 年的发展，基于自研的智能运维系统、船舶设备通用维保智能体、AR 智能装备等数智技术和数智装备，升级传统维保服务，首创发动机等关键设备智能维保新模式，具备船舶关键设备状态监测、性能优化、故障诊断及根因分析的全链条技术能力，提供数据集成与监测、运维决策和设计优化、远程指导、全球化服务保障的全生命周期服务。

公司一直坚持技术创新与商业应用的深度融合，并先后荣获国家级专精特新“小巨人”、国家科技型中小企业、2024 年山东省瞪羚企业、高新技术企业等称号，同时也是山东省首批科技小巨人企业，公司的蓝色科技实验室曾荣获国家科技部的 2021 年中国产学研合作创新成果一等奖，自研的蓝鳍船舶管理平台获得黑龙江省科技进步奖二等奖，并参与了 3 项船用设备国家标准的制定。

#### (二) 主要产品或服务

##### 1、船海工程技术服务

公司的船海工程技术服务主要包括：船舶轮机工程技术服务、电气自动化工程技术服务以及售后服务。

##### (1) 船舶轮机工程技术服务

公司的轮机工程技术服务是指为客户提供涵盖船舶推进动力装置、辅助机械设备及船体钢结构、舾装件、管道系统的全方位服务。具体涵盖多维度服务内容：公司可提供主流品牌型号的传统/电喷/双燃料二冲程柴油发动机、四冲程柴油发动机的健康检测、

常规维修保养、大件部件损坏缺陷修理、疑难故障诊断、定制化维保服务，及 ME 机型 FIVA/ELFI/ELVA、RT-X/W-X 机型、ICU、PCV 以及各品牌型号的伺服液压油泵在船或专业车间的检测、翻新与校验。主流增压器常规维修保养、损坏部件修理等整套服务。包括轴系、齿轮箱、螺旋桨及侧推器等动力装置检查、常规保养、损坏部件修复服务。同时，辅助机械设备如 FGSS 供气系统，各种类的泵浦、阀门、电动机、空压机、制冷设备、锅炉、甲板机械如克令吊/伙食吊/油管吊/龙门吊、锚绞机、舱盖系统、舵机系统的检查、维修保养、修复、调试等工作。此外，公司还提供锚链、船体钢结构、舾装件、各类管路等维修、换新、改装等铆焊工作。

产品名称	产品介绍	应用场景	图示
二冲程柴油发动机服务	<p>公司提供主流品牌型号的传统/电喷/双燃料二冲程柴油发动机、四冲程柴油发动机的电气控制系统、伺服液压系统、燃油、滑油系统等机械部件的健康检测，吊缸、轴瓦拆检更换、定期坞修保养等常规项目，缸体、十字头销、连杆、曲轴等大件部件损坏缺陷修理，对于无法起车或起车困难、电气控制系统及伺服控制系统故障等疑难故障进行诊断，以及基于柴油机状况与客户需求相结合的定制化方案维保服务，包括 ME 机型 FIVA/ELFI/ELVA、RT-X/W-X 机型 ICU 与 PCV 燃油电液控精密阀件及各品牌型号的伺服液压油泵在船或专业车间的检测、翻新与校验服务。双燃料机气阀单元在船与车间检查、保养、测验的整套方案维保。</p>	<p>定期保养规避长航途中主机故障，如集装箱船跨洋航线前，通过精准保养确保燃油经济性、动力持续性，降低抛锚风险。</p>	
四冲程柴油发动机服务	<p>公司提供主流品牌型号的传统/电喷/双燃料四冲程柴油发动机的健康检查，对运行时长为 12000/16000/24000/32000 小时的坞修或随航大修保养，缸头在船或卸岸翻新，缸套珩磨，曲轴现场抛光、机加工修理，曲轴、机架等损坏部件换新，对启动故障、排温高、燃气系统故障、负载不满足需求等故障进行诊断与维修。</p>	<p>副机承担全船电力供应，如散货船副机因长期高负载出现功率衰减、发电波动，大修后保障货舱冷藏、船舶助航等系统可靠供电。</p>	
增压器服务	<p>公司提供主流品牌型号的废气涡轮增压器新机测试，定期拆检，坞修期间大修，包含转子、喷嘴环喷砂清洁、缺陷检测、动平衡校验、喷嘴环叶片整形/修复、叶片换新、轴颈修复等全套服务。还包括整机换新，切断装置加装，增压器停用及恢复，故障诊断与修理。</p>	<p>增压器效率下降会导致主机动力不足、油耗飙升，拆检修复可恢复最佳增压比，适配船舶班轮化运营节奏。</p>	

侧推器服务	公司提供主流品牌型号的侧推器新船安装与调试，船厂内大修，营运期间故障诊断与修理。	艏侧推器为关键推进设备，其故障影响船舶靠泊与离港效率与安全。	
汽轮机服务	公司提供主品牌型号的发电机驱动汽轮机、货油泵/压载阀等驱动汽轮机及齿轮箱的健康检查、维修保养、故障诊断，包含叶片修复、喷嘴环更换，调速阀维修保养，轴承检查与换新。	汽轮机为关键动力装置，其影响发电机发电，或货油装卸、压载调整、油舱冲洗。	
起重设备服务	公司提供主流品牌型号的吊令吊/油管吊/伙食吊/加油吊/单轨吊等整机健康检查，液压马达、液压泵等部件维修保养更换，钢丝绳、滑轮等换新，吊臂部分换新工作。	起重设备的维修可以保证伙食、备件物料供给以及燃料供给的顺利进行。	
舵机服务	公司提供主流品牌主流电液控（泵控或阀控）液压缸式、叶片执行器式舵机系统的检查，叶片执行器、液压泵、控制阀、液压缸端盖密封、舵柄、填料函等主要部件维护保养。液压缸活塞修理或换新。故障诊断与修理与性能调整。	载运旅客、车辆，对操舵安全性要求极高，舵机故障检修可消除“跑舵”“滞舵”隐患，保障进出港、靠离泊时航向精准控制。油轮、化学品船在受限水域航行中，舵机高效响应是避险关键，检修后确保紧急工况下快速改向，防止碰撞、泄漏事故。	
空气压缩机服务	对于 TANABE 空气压缩机、BOG 压缩机等健康检查，主要部件保养，故障诊断与修理。	提供主柴油发动机起动空气，及日用压缩空气等，及 BOG 燃气供应。	
铆焊服务	涵盖柴油发动机机架裂纹修复、螺旋桨裂纹修复，锅炉等压力容器、船体外板、钢结构、甲板舾装件、管路维修、更换、改装、加装。锚链维修、换新。采用船舶专用焊接工艺，保障焊接强度与密封性；铆接作业遵循船级社规范，实现结构可靠连接。	处理碰撞损伤，通过铆焊修复裂纹等恢复部件结构完整性。	

**(2) 电气自动化工程技术服务**

公司的电气自动化工程技术服务，聚焦船舶电气系统与自动化系统全生命周期需求，具体涵盖多维度服务内容：既包括船舶电站、VCB&ACB 拆检、发电机电枢服务

与发电机安保系统等电气系统相关工作，以及机舱自动化、导航自动化、货物装卸自动化等系统的安装、调试、维修与保养，也可提供主机气动系统保养、主机遥控系统保养、辅锅炉控制系统服务及压载水系统改装，全方位保障系统稳定运行与功能高效实现。

产品名称	产品介绍	应用场景	图示
主机气动保养	<p>聚焦船舶主机气动控制单元，开展系统性保养。对气动阀件（如启动阀、换向阀）进行清洁、密封性测试，采用专用工具精准调校气路压力；对气动执行机构拆解检查，更换磨损的活塞密封圈、弹簧等部件，利用气动模拟台验证动作响应速度与精度，确保主机启动、换向、调速等气动控制功能灵敏可靠，同步优化气路布局，降低气源损耗，保障主机气动系统长期稳定运行。</p>	<p>长航途中主机气动系统若故障，易致启动失败、换向迟缓，影响航线准点率。定期开展气动保养，可避免跨洋航行时因主机气动控制异常抛锚。</p>	
主机遥控系统保养	<p>针对主机遥控系统，进行全面检测与维护。对控制模块硬件清洁除尘、焊点加固，运用专业诊断软件读取并分析运行数据，校准油门、换向指令传输精度；对通讯总线检测抗干扰能力，修复接头氧化、线路破损问题；对软件逻辑验证，更新适配主机新工况的控制程序，保障驾驶室与集控室遥控指令“零延迟、零误差”传递，恢复主机遥控系统的智能操控性能。</p>	<p>遵循固定船期，主机需按计划精准变速、换向。遥控系统保养消除指令传输偏差，让主机严格按调度要求运行。</p>	
ACB维保	<p>对船舶 ACB 执行全流程拆解检修。分解触头系统、灭弧室、操作机构，采用微欧计检测触头接触电阻，更换烧蚀的触头片、老化的灭弧栅片；对操作机构清洁润滑、调试脱扣特性，利用耐压试验台验证绝缘性能，精准校准过载、短路保护整定值，恢复 ACB 分断能力与保护精度，保障船舶配电系统供电安全。</p>	<p>作为主配电板核心保护设备，ACB 性能关乎全船供电。在电力负荷复杂场景，定期拆检 ACB，可避免因断路器拒动、误动，引发全船停电、设备损坏，保障船舶电力系统稳定。</p>	
油雾探测器拆检	<p>对船舶主机油雾探测系统，进行深度拆检维护。拆解采样管路，清洁内壁油垢、疏通堵塞测点；对探测器光学组件清洁校准，更换老化滤光片；利用标准油雾发生装置，测试探测灵敏度与报警阈值，验证系统声光报警、连锁停机功能，保障油雾浓度监测精准可靠，筑牢主机运行安全防线。</p>	<p>定期拆检油雾探测器，可精准捕捉油雾异常浓度，避免因油雾积聚引发曲轴箱爆炸，保障主机舱室及全船安全。</p>	

<p>压载水处理系统</p>	<p>提供涵盖 Techcross INC. 厂家压载水调试以及技术咨询、船员培训等一站式售后服务，及时解决客户使用中遇到的问题。</p>	<p>压载水处理系统售后服务，包含安装后调试工作以及维修。</p>	
----------------	---	-----------------------------------	--

### (3) 售后服务

公司的船用设备厂家授权售后服务，提供多个知名厂家的设备安装、调试、售后维护保养、故障诊断与修理全生命周期需求。例如，TECHROSS INC. 的压载水处理设备，中国船舶重工集团有限公司 711 研究所的轴带发电机，日本 TAIYO 太阳铁工的发电机/电动机 TAIYO 等。

产品名称	产品介绍	应用场景	图示
<p>压载水处理系统售后服务</p>	<p>公司提供涵盖 Techcross 厂家压载水调试以及技术咨询、船员培训等一站式售后服务，及时解决客户使用中遇到的问题</p>	<p>压载水处理系统售后服务，包含安装后调试工作以及维修</p>	

## 2、船舶检测服务

公司的检测业务是指可以为客户提供船舶相关水质的检验服务，以确认是否满足监管组织的要求。业务主要包含压载水检测、除硫塔洗涤水检测；饮用水检测；生活污水和灰水检测；传感器校准等。

产品名称	产品介绍	应用场景
<p>压载水检测 (Commissioning test 和 VGP test)</p>	<p>2004 年国际海事组织 (IMO) 出台压载水公约，规定远洋船舶压载水排放限值，所有运营及新建船舶为满足限值要求加装压载水处理设备，并做压载水检测。</p>	<p>Commissioning test: IMO 统一要求，新加装压载水处理设备船舶，开展设备处理效果验证。 VGP test: 根据美国规定，凡是需要停靠于美国港口的船舶均要求检测，按设备工艺每年至少 1 至 2 次。</p>
<p>除硫塔洗涤水检测</p>	<p>该服务可为船舶废气脱硫设备产生的废水进行检测，以确认是否满足海</p>	<p>MEPC 规定设备新装后及 5 年换证前必须进行检验，期间每年开展验证并</p>

	洋环境保护委员会（MEPC）所规定的运营中船舶的硫氧化物排放限值。	收集数据； VGP（美国船用通用许可证）规定设备初装及每年都必须进行检验。
饮用水检测	该服务可以为船员饮用水水质情况进行检验，以此满足欧盟、美国、中国等区域和港口国要求。	依据船舶挂旗国和所靠港口国以及船舶卫生证书换证要求等进行检测，通常一年 1 到 2 次。
生活污水和灰水检测	由于《国际防止船舶造成污染公约》公约对船舶生活污水排放限值进行限制，VGP 对灰水的排放做出限制，船舶需定期进行检测。本服务可以为船舶提供生活污水和灰水的检测。	生活污水检测相关的检验主要有定期检验和换新检验，其间隔期限由主管机关规定，但不得超过 5 年，船舶需要根据主管机关的要求、船舶的运营情况、使用频率以及污水排放量等因素，制定合理的日常检测频率，如每季度或每年进行一次检测；灰水依据 VGP 要求每年至少 1 次。
传感器校准	本服务可以为船舶的加装压载水处理系统、除硫塔洗涤系统提供满足 IMO、VGP 及设备厂家要求，定期进行探头校准的服务，以保证设备正常运行。	根据《压载水管理系统认可规则》规定，船舶在换证检验时，需要对设备进行精准度校验，以供检查； VGP 规定，每年至少进行一次校验；或依据设备厂家说明书建议。

### 3、智能船舶产品和解决方案

#### (1)智能船舶产品

公司的船舶数智产品系自主研发，主要是指利用物联网、人工智能、大数据等数字化技术构建起丰富的船舶数智产品。主要产品包括：**D-VesselKeeper** 蓝鳍船舶管理平台、**EnginePro** 发动机通用式维保智能体、**SmartEye** 智慧眼系统。

公司的“**D-VesselKeeper** 蓝鳍船舶管理平台”是“一站式”智能船舶集成管理中枢平台，整合物联网、人工智能等技术，涵盖预测运维（**D-PHM**）、能效管理（**D-EEM**）、计划维保（**D-PMS**）、智慧仓储（**D-Warehouse**）等模块，实现全链条数字化管理，建立船舶管理新模式，为客户实现船舶运行全维度透明化、维保技术与决策智能化、管理高效化、船岸协同维保。该平台获日本船级社（**ClassNK**）国内首家 **EEM&PHM**(船舶能效管理&预测运维管理系统)创新认证证书。

公司的“**EnginePro** 发动机知识生成式通用大模型”通过本地化部署的 AI 技术，以逻辑推理，以对话、文本生成、数据分析等方式输出具有逻辑性和连贯性的专业内容，生成维保维修建议，为船舶维保提供智能化辅助支持，提升船舶设备管理的智能化水平。

公司的“**SmartEye** 智慧眼系统”是通过 **5G+Mesh** 通信解决方案提供远程专家支持、数字任务系统、数字报告、视频监控中心等。

产品名称	产品介绍	应用场景	图示
D-VesselKeeper 蓝鳍船舶管理平台	D-PHM 预测性系统可以实现设备故障隐患预诊以及故障根因分析,提供维保/故障排查解决方案; D-EEM 能够自动计算船舶当下/航程/难度碳排放指数,智能评估碳排放合规等级,以及自动认证 MRV&DCS 标准的碳排放报告,并基于数据进行能效精益管理。	本系统服务于船东及船舶管理公司,提供船队智能集成管理及决策支持;同时赋能船员,实现“人机物船”智能管理,能够减轻船员管理负担、避免非计划停航、保障安全并降低运维成本。	
EnginePro 发动机知识生成式通用维保智能体	EnginePro 是船海领域首个聚焦船舶设备运维的垂直领域知识生成式通用维保智能体应用。该系统通过本地化部署的 AI 技术,以逻辑推理,以对话、文本生成、数据分析等方式输出具有逻辑性和连贯性的专业内容,生成维保维修建议。	通过私有化部署和构建船方/企业级专用知识库,支持船员维保及故障排查;并集成设备厂家配套系统,为其提供高效的终端用户售后服务。	
SmartEye 智慧眼系统	智慧眼系统是多场景、全流程的智能远程协作与数字化管理平台,其核心功能是通过 5G+Mesh 通信解决方案实现“云登轮”,构建船舶、船东、设备厂家、船级社等多方实时协作通道,支持远程故障诊断、维修指导及安全培训。	本系统为船舶产业链各环节提供智能化远程支持:赋能设备厂家高效售后服务,辅助船员维保及专家支持;助力船东/管理公司远程巡检与报告生成;支持船厂远程验收/质检。	

**(2)智能船舶解决方案**

公司数字化解决方案依托自身经验,通过数字化产品开发,定制化满足客户,解决行业痛点。主要产品有: Alcare 智能运维新船海服务模式、智能船舶解决方案、渔业冷链智能化管理解决方案。

方案名称	方案内容
------	------

<p>AIcare 智能运维新船海服务模式</p>	<p>智能运维船舶服务模式以“AI技术+全球维保基地”为核心，构建船舶全生命周期智能维保体系。技术架构采用“1+1+1+N”模式：自研大模型实现设备性能优化、故障预判、根因溯源与核心设备寿命预测；智能体自动生成维护方案；D-VesselKeeper平台整合预测性运维、能效管理、计划维保及智慧仓储系统；通过本地化部署与AR工具链保障关键设备低带宽环境稳定运维。全球服务网络联动290余名工程师、30余家厂商及500余家供应商资源，依托船舶实时数据与MarinSmart平台智能调度登船服务与备件精准配送，实现船岸协同精益化。该模式将运维升级为标准化“按效果付费”产品，规避重大故障，提升船舶运营效能与资产价值。沉淀数据支撑保险融资优化与船舶设计迭代，推动船东、厂商、保险机构共建海事协同生态。</p>
<p>智能船舶解决方案</p>	<p>该智能船舶解决方案通过数智化系统、通信网络与网络安全协同架构，全面满足CCS/DNV等主流船级社智能符号认证要求。数智化系统为核心载体：D-PHM预测性运维系统实现设备故障预警与根因分析；EEM能效管理系统自动生成CII/EEXI指标及MRV/DCS报告，链通船级社平台实现认证自动化；D-PMS计划维保系统按规范生成维保计划并联动备件溯源；EnginePro船舶知识维保智能体整合120,000+技术资料、8000+服务案例、6000+行业规范等知识，通过本地化部署提供精准知识支持。通信网络构建5G/卫星+Mesh立体架构，实现全船100%覆盖与极端工况稳定传输。网络安全满足IACS UR E26要求，提供全流程韧性保障并生成合规证据链。该方案为新造船提供智能符号认证全链条技术支撑，同步提升船舶资产价值与后续运营效益，公司全程提供“技术+服务”双保障。</p>
<p>渔业冷链智能化管理解决方案</p>	<p>渔业冷链智能化管理系统打通远洋渔业全链条数字化管控，破解“信息断层”“品质失控”“溯源无据”痛点。系统在捕捞端自动采集渔获位置、渔具及燃油数据，生成电子日志支撑碳排放评级与配额管理；加工运输环节通过AI视觉分拣与RFID标记绑定捕捞信息，全程追踪渔获流转节点并预判设备故障，自动关联仓单减少货损争议；基于联盟链构建溯源体系，消费者扫码可查捕捞至销售全链透明信息，赋能品牌溢价。同时集成船舶管理模块实现船员调度、设备维保与能效分析贯通全链。</p>

#### 4、绿色船舶产品和解决方案

随着中国船级社发布《绿色生态船舶规范》（2025），IMO设定2050年温室气体净零排放目标，欧盟将航运纳入碳交易体系并实施碳税机制，现今国内及国际对于全球船舶航运的排放要求愈发严格。绿色低碳的要求促使绿色船舶技术的研发和应用进入了快车道，这让船东对于数字化船舶监控系统、智能航线规划、能源回收系统等先进技术的商业化应用需求愈发旺盛。

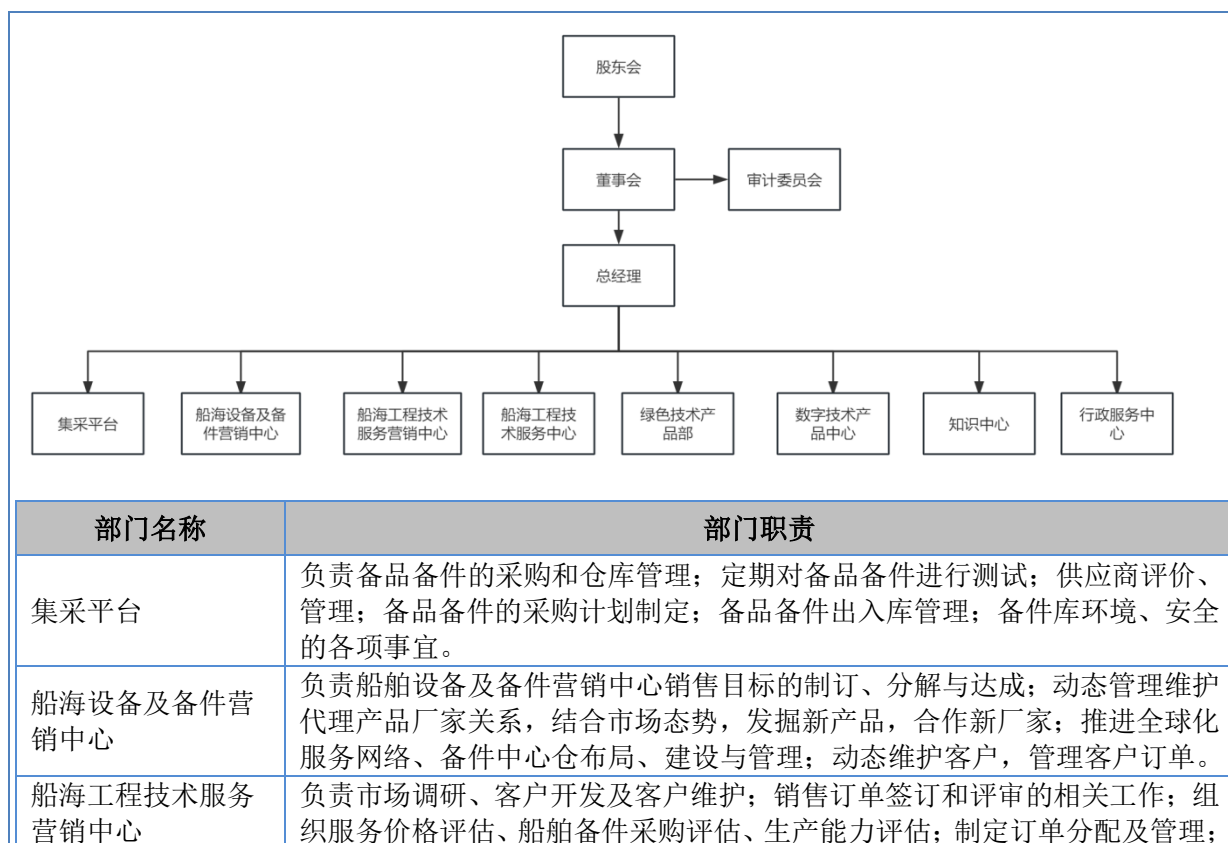
公司的绿色船舶产品和解决方案涵盖船舶能效监测、发动机节能改装、船舶废弃排放改造以及船舶电能质量优化等，可以适用于各类船舶类型，达到降低运营成本、满足绿色航运监管要求。

产品名称	产品介绍	应用场景
<p>D-EEM 船舶智能能效系统 (Fleet,Expert)</p>	<p>Fleet 版本基于船舶能效监测数据，为船东提供船舶/船队的能效评估及管理服务。其功能包括：量化能源利用效率、定位能效薄弱环节、挖掘运营优化空间、辅助船队能效管理、进行船队能效对比分析、提供能效优化建议。</p>	<p>适用于船队或单船进行能效管理，如远洋运输船队、航运公司管理多艘船舶时，用于日常运营中的能效监测、分析与优化决策，助力降低运营成本。</p>

	Expert 版本在拥有 Fleet 版功能基础上，致力于提升船舶及设备能效，并结合航行动态优化实现能效精益化管理。	本、满足绿色航运监管要求。
船舶轴带发电机	采用抱轴式永磁发电技术，利用船舶主机动力发电，可替代柴油发电机组，降低油耗，提升船舶能效，实现约 2%-5%的节油效果。其独特的系统设计能有效避免轴系电流腐蚀；此外，通过自主研发的控制系统，增强了系统抗冲击能力，保障了轴带发电系统的稳定运行。	可安装于各类使用主机动力的船舶，如散货船、油船、集装箱船等，在船舶正常航行利用主机动力发电场景下使用，替代柴油发电机组工作，尤其适合长时间航行、对油耗和运营成本敏感的船舶运营场景。
船舶水动力优化	利用船舶流体动力学优化技术，结合船体型线对船舶流体力学性能进行优化，通过加装流体优化设计后的附体达到船舶提高节油率的目的。节油效果根据不同船型不同水动力组合最高可达 12%以上。	应用于旧船升级改造，针对散货船、集装箱船、油船等不同船型，旨在降低航行阻力、提升推进效率、减少燃油消耗，可广泛应用于远洋运输及航运公司船队节能改造项目。
船舶电能质量优化系统	通过公司自研的优化控制系统，可有效优化船舶电网电能质量，降低电网中无功损耗达 50%。同时通过系统设计与控制可降低电网中的谐波污染和电压电流畸变率。同时具有保障设备稳定运行以及降本增效的作用。通过 EEM 系统，可以有效监测船舶电网节能效果，并为船东电网优化建议。	适用于各类船舶电力系统，在负载复杂、需接岸电/新能源并网，或对电能质量要求高的场景。

## 二、 内部组织结构及业务流程

### (一) 内部组织结构

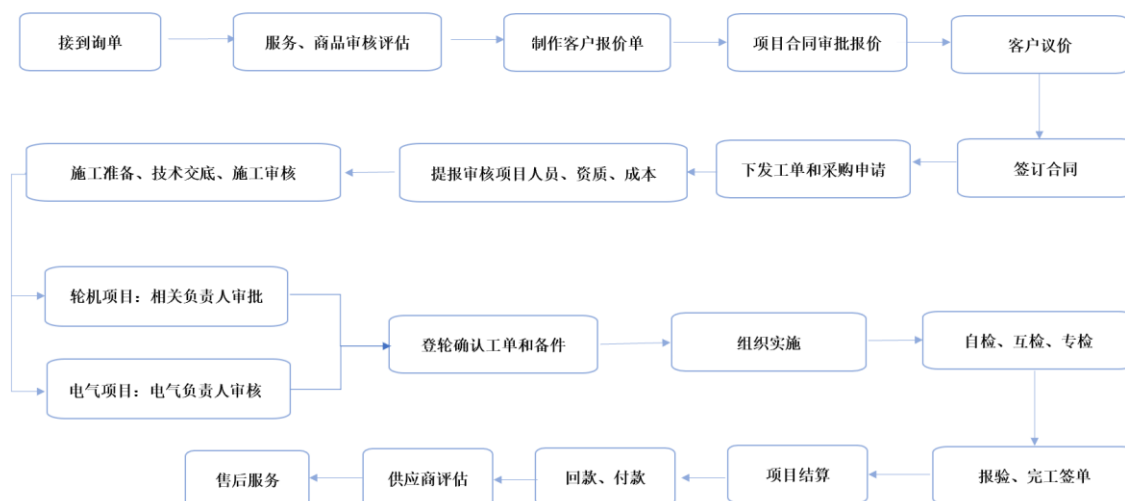


	协助推进全球化服务网络建设。
船海工程技术服务中心	负责组织各类船舶技术服务工作，推进公司工程技术人员人才系统的建设，提升人员能力和素养，优化工程技术服务军团的人才结构；负责梳理、形成、输出船舶工程技术服务的知识与标准，加强工程技术服务生产力建设，提高服务能力和水平。
数字技术产品中心	负责研究开发智能船舶平台建设、各类船舶管理集成系统及其他船舶技术解决方案。
绿色技术产品部	负责开发和拓展船舶绿色节能项目的工程设计业务；研发升级绿色低碳船舶改造技术。
行政服务中心	包含财务部、证券法务及内部审计部门、人力资源部、行政及文化部。财务部负责制定公司财务战略、日常财务、资金、成本、费用的管理工作、编制会计报表并进行财务分析。证券法务及内部审计部门负责证券法务及内部审计工作，对公司的各项管理制度的执行情况进行评估、各类合同的审核工作、对外信息披露，公司股东会和董事会会议的组织、投资者接洽等工作。人力资源部负责公司人力资源需求预测，制定公司人员招录计划并负责人员的招聘、录用工作；管理公司员工升职、调岗、离职等事项；组织实施对员工的考勤管理及公司薪酬、绩效管理。行政及文化部负责公司行政管理以及日常行政事务处理工作；负责公司安全保障及后勤保障工作。
知识中心	负责公司所有知识类（研发项目知识与技术成果、工程技术服务的技术协议、工程方案、服务报告、检测报告、技术和设计图纸、说明书、技术通函、船级社审图意见及证书、产品立项书、产品证书、施工照片等）、荣誉类、资质类、专利类、合作授权类等的档案管理，制定集团培训规划及计划，并组织实施。

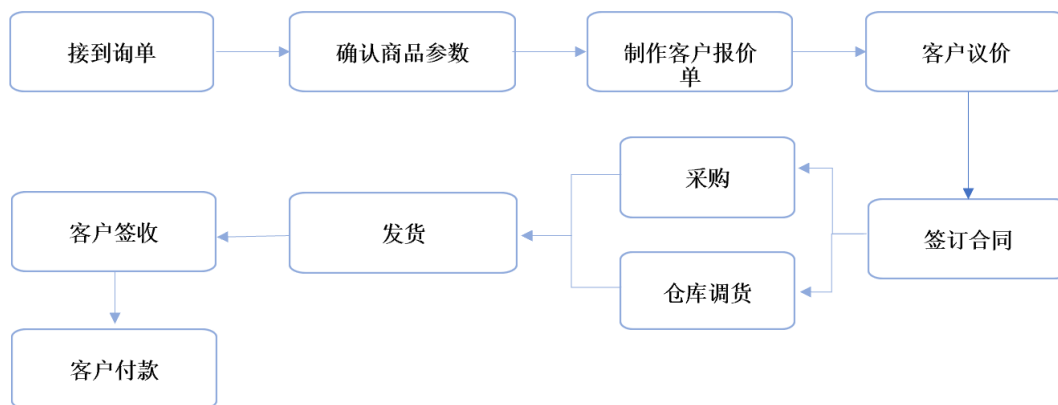
## （二）主要业务流程

### 1、流程图

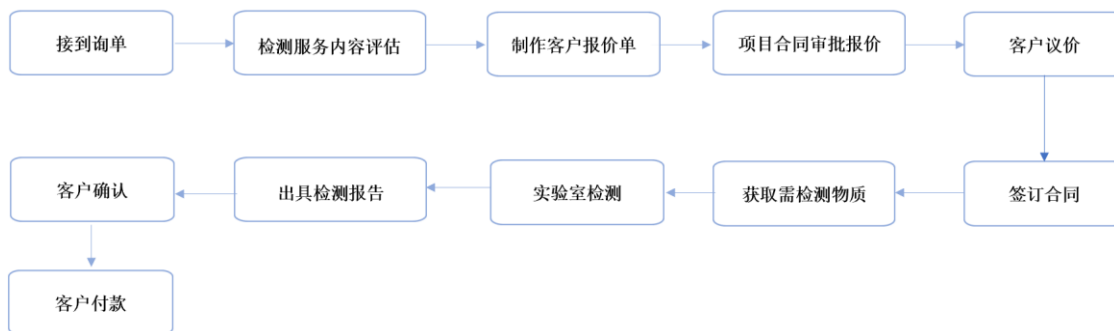
#### （1）工程技术服务



### (2) 船舶备件销售



### (3) 检测服务



## 2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）具体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重						是否专门或主要为公司服务	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2025年1月—5月（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2024年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2023年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重		
1	通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	无关联关系	船舶工程技术服务	111.49	6.13%	258.92	5.93%	349.79	9.09%	否	否
2	上海慧亘船务有限公司	无关联关系	船舶工程技术服务	137.30	7.55%	333.63	7.64%	178.80	4.64%	否	否
3	万利海业机械工程(上海)有限公司	无关联关系	船舶工程技术服务	166.98	9.18%	283.19	6.49%	206.75	5.37%	否	否
4	洋马发动机（上海）有限公司	无关联关系	船舶工程技术服务	5.26	0.29%	230.18	5.27%	140.25	3.64%	否	否
5	道克森船舶服务（上海）有限公司	无关联关系	船舶工程技术服务	49.15	2.70%	157.64	3.61%	152.77	3.97%	否	否
6	上海佳兆海船舶工程有限公司	无关联关系	船舶工程技术服务	56.85	3.13%	173.71	3.98%	114.91	2.98%	否	否
7	上海艾利斯船舶技术有限公司	无关联关系	船舶工程技术服务	127.52	7.01%	71.00	1.63%	70.73	1.84%	否	否
8	Jobson Asia Pte Ltd	无关联关系	船舶工程技术服务	31.11	1.71%	191.47	4.39%	30.86	0.80%	否	否

9	Lianxing (HK) Marine Service Co., Limited.	无关联关系	船舶工程技术服务	28.24	1.55%	125.16	2.87%	6.57	0.17%	否	否
10	青岛海关技术中心	无关联关系	检测服务	41.94	2.31%	102.69	2.35%	31.95	0.83%	否	否
合计	-	-	-	<b>755.84</b>	<b>41.55%</b>	<b>1,927.59</b>	<b>44.16%</b>	<b>1,283.40</b>	<b>33.34%</b>	-	-

注：列示报告期各期采购金额达 100 万元以上的的外协厂商

具体情况说明

外协服务采购指公司在项目过程中为提高船舶工程技术服务效率或出于节约成本，需向外部单位采购辅助工作。公司外协工作内容主要包括船舶工程技术服务、检测服务等。公司外协供应商与公司、股东、董监高不存在关联关系。单个外协供应商占比较低，不存在对外协(或外包)商存在依赖的情形，不存在外协(或外包)厂商专门或主要为公司服务的情形。

3、其他披露事项

适用 不适用

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	船用发动机故障根因分析技术	整合根因分析、多维知识图谱与 AI 大模型，建立故障定位与寿命预测协同机制，突破多源异构数据融合技术，结合复合神经网络架构与动态知识图谱将维保经验转化为智能分析规则，核心部件健康度预测偏差率<8%，形成全生命周期智能运维新范式，减少船舶非计划停航次数	自主研发	用于船舶发动机船舶智能维保新模式、船舶智能运维管理、新造船智能船舶认证、设备厂家 OEM 系统配套	是
2	数字孪生与边缘计算融合技术构建多态动态仿真模型	突破传统阈值报警模式实现 90%故障识别率；基于异构边缘计算平台实现边缘端实时诊断，准确率达 85%，破解低带宽场景实时性瓶颈；形成覆盖数据采集至决策的全链条技术体系	自主研发	用于全船智能维保与运维服务新模式、新造船智能船舶认证、设备厂家 OEM 系统配套	是
3	压载水活体生物详细检测	快速、准确、可信度高，与设备型式认可试验检测方法一致。	自主研发	应用于压载水检测	是
4	移动检测车	灵活、便捷、高效，使“详细检测”具备了“现场快速检测”的特性	自主研发	主要应用于船舶压载水检测	是
5	智能防电冲击控制算法	自研防电冲击控制算法以及硬件保护措施。在变频器等硬件的加持下，加入自研的防冲击波动的软件控制系统，防电冲击控制算法将针对船舶电网中可能出现的各种电冲击情况，如负载突变、电网波动等，进行精准的监测和快速的响应调节。通过对电冲击信号的实时采集、分析和处理，算法能在极短时间内发出控制指令，调整发电机的输出参数，有效抑制电冲击对电网和用电设备的影响。同时，在硬件方面，将采用高品质的元器件、优化的电路设计以及高效的散热结构等措施，与防电冲击控制算法相辅相成，形成双重保护机制，最大化保证产品在复杂电力环境下的优越性能，显著提升轴带发电机系统的稳定性、安全性和耐用性。	自主研发	主要应用于船舶电气化控制系统	是
6	基于粒子分布和自适应算法	系统的控制处理模块中使用自适应电能质量优化算法，分析参数自适应生成优化方案，分布式解决电能质量问题	自主研发	目前已应用在船舶电能质量优化系统中，作为核	是

	的船舶电能质量优化系统	题。同时通过组态接口与人机交互可实现对优化方案的人工调节，实现对船舶电能质量高效优化。		算控制算法一部分。	
7	拱形式前置预旋导轮设计	拱形式前置预旋带轮的导管形状为拱形，相对于半圆形的导管，该形状的导管的阻力更低，且更加有效地调桨前伴流，可让伴流更加均匀地流入桨盘面。	自主研发	应用在船舶水动力系统的前置预旋导轮上	是

其他事项披露

适用 不适用

(二) 主要无形资产

1、域名

适用 不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	gmscare.com.cn	www.gmscare.com.cn	鲁 ICP 备 20007243 号-2	2020 年 3 月 4 日	-
2	winkong.pro	www.winkong.pro	鲁 ICP 备 06011101 号-2	2025 年 5 月 19 日	-
3	winkong.net	www.winkong.net	鲁 ICP 备 06011101 号-1	2025 年 6 月 19 日	-
4	gmscare.net	www.gmscare.net	鲁 ICP 备 20007243 号-1	2024 年 11 月 19 日	-
5	marinsmart.pro	-	鲁 ICP 备 06011101 号-3	2025 年 6 月 19 日	-
6	yundenglun.com	-	鲁 ICP 备 2023029867 号-1	2023 年 9 月 25 日	-
7	marincare.com	-	鲁 ICP 备 06011101 号-6	2025 年 6 月 19 日	-
8	marincare.net	-	鲁 ICP 备 06011101 号-7	2025 年 6 月 19 日	-
9	d-vesselkeeper.com	-	鲁 ICP 备 06011101 号-9	2025 年 6 月 19 日	-

## 2、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用权人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得 方式	是否 抵押	用途	备注
1	鲁(2020)青岛市不动产权第 0008472 号	土地使用权	儒海船舶	894.78	市北区辽宁路 247-263 号 16 层	2020-3-30 至 2047-1-17	转让	是	商业用地	-
2	鲁(2021)青岛市不动产权第 0054567 号	土地使用权	儒海船舶	894.78	市北区辽宁路 247-263 号 17 层	2021-9-2 至 2047-1-17	转让	否	商业用地	-
3	鲁(2021)青岛市不动产权第 0025661 号	土地使用权	儒海船舶	177.74	市北区辽宁路 247-263 号 19[E]户	2021-4-27 至 2047-1-17	转让	否	商业用地	-
4	鲁(2025)青岛市不动产权第 0137559 号	土地使用权	儒海船舶	381.44	市北区辽宁路 247-263 号 19[C]户	2025-9-24 至 2047-1-17	转让	否	商业用地	-
5	鲁(2023)青岛市不动产权第 0030217 号	土地使用权	儒海船舶	211.82	市北区辽宁路 247-263 号 11[C]	2023-4-27 至 2047-1-17	转让	否	商业用地	-
6	鲁(2023)青岛市不动产权第 0030216 号	土地使用权	儒海船舶	235.57	市北区辽宁路 247-263 号 11[D]	2023-4-27 至 2047-1-17	转让	否	商业用地	-
7	鲁(2025)青岛市不动产权第 0111799 号	土地使用权	儒海船舶	894.78	市北区辽宁路 247-263 号-22 层	2025-5-28 至 2047-1-27	转让	否	商业用地	-
8	鲁(2025)青岛市不动产权第 0124621 号	土地使用权	儒海船舶	775.07	市北区辽宁路 247-263 号-18 层	2025-7-5 至 2047-01-27	转让	否	商业用地	-
9	鲁(2025)青岛市不动产权第 0124581 号	土地使用权	儒海船舶	119.71	市北区辽宁路 247-263 号-18 层	2025-7-5 至 2047-01-27	转让	否	商业用地	-
10	鲁(2025)青岛市即墨区不动产权第 0061969 号	土地使用权	儒海控股	16,000.00	青岛市即墨区田横镇长岭山生态园 18 号	2025-8-29 至 2057-5-21	出让	否	工业用地	-

### 3、软件产品

适用 不适用

### 4、账面无形资产情况

适用 不适用

序号	无形资产类别	原始金额（万元）	账面价值（万元）	使用情况	取得方式
1	软件系统	170.40	0	正在使用	外购
合计		<b>170.40</b>	<b>0</b>	-	-

### 5、其他事项披露

适用 不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	Certificate Of Recognized Service Supplier	21-5060697-A	青岛儒海蓝色科技有限公司	美国船级社	2021年12月21日	2021/12/21-2024/12/20
2	Certificate Of Recognized Service Supplier	24-6735900-A	青岛儒海蓝色科技有限公司	美国船级社	2024年12月11日	2024/12/11-2027/12/20
3	Certificate Of Approving a Service Supplier engaged in Commissioning Testing of BallastWater Management System (BWMS)	TA00/WMK/20220601131611	青岛儒海蓝色科技有限公司	法国船级社	2022年7月1日	2022/6/1-2025/5/31
4	Certificate Of Approving a Service Supplier engaged in Commissioning Testing of BallastWater Management System (BWMS)	TA00/BUS/20250523074256	青岛儒海蓝色科技有限公司	法国船级社	2025年6月1日	2025/6/1-2028/3/31
5	服务供方认可证书	QD23CSA00062	青岛儒海蓝色科技有限公司	中国船级社	2023年11月16日	2023/11/16-2025/4/21
6	服务供方认可证书	QD25CSA00012	青岛儒海蓝色科技有限公司	中国船级社	2025年4月14日	2025/4/14-2028/4/21
7	Certificate For Firms Engaged in Commissioning Testing of Ballast WaterManagement Systems (BWMS)	940-22-022	青岛儒海蓝色科技有限公司	CR Classification Society	2022年8月9日	2022/8/9-2025/8/8
8	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	AOSS0000JTD	青岛儒海蓝色科技有限公司	挪威船级社	2023年12月5日	2023/12/5-2025/5/22
9	Approval of Service Suppliers	AOSS0000F9J	青岛儒海船舶股份有限公司	挪威船级社	2022年8月8日	2022/8/8-2025/8/7

10	Approval of Service Suppliers	AOSS0000F9H	青岛儒海船舶股份有限公司	挪威船级社	2025年1月25日	2025/1/25-2028/1/24
11	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	ICC10465SP01	青岛儒海蓝色科技有限公司	ICS	2023年10月11日	2023/10/11-2026/10/10
12	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	HDOBW-0006-22	青岛儒海蓝色科技有限公司	韩国船级社	2022年5月19日	2022/5/19-2025/5/18
13	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	HDOBW-0005-25	青岛儒海蓝色科技有限公司	韩国船级社	2025年5月29日	2025/5/29-2028/5/18
14	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	LR23324967AS	青岛儒海蓝色科技有限公司	英国劳氏船级社	2023年7月13日	2023/7/13-2024/8/22
15	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	LR24100550AS-02	青岛儒海蓝色科技有限公司	英国劳氏船级社	2024年8月21日	2024/8/21-2025/8/20
16	Commissioning testing of ballast water management systems (BWMS)	23TZ395	青岛儒海蓝色科技有限公司	日本船级社	2023年8月24日	2023/8/24-2027/6/12
17	Certificate For Firms Engaged in Commissioning Testing of Ballast Water Management Systems (BWMS)	2022WS01-1387	青岛儒海蓝色科技有限公司	意大利船级社	2022年9月9日	2022/9/9-2025/7/19
18	Certificate For Firms Engaged in Commissioning Testing of Ballast Water Management Systems (BWMS)	SSU404025WS	青岛儒海蓝色科技有限公司	意大利船级社	2025年7月2日	2025/7/2-2028/6/30
19	RECOGNITION CERTIFICATE OF TESTING LABORATORY	22.44.01.00790.266	青岛儒海蓝色科技有限公司	俄罗斯船级社	2022年8月8日	2022/8/8-2027/8/8

20	Commissioning testing of Ballast Water Management Systems (BWMS)	24.44.01.0231 8.266	青岛儒海蓝色科技有限公司	俄罗斯船级社	2024年8月15日	2024/8/15-2027/8/15
21	检验检测机构资质认定证书	211512342305	青岛儒海蓝色科技有限公司	山东省市场监督管理局	2021年11月8日	2021/11/8-2027/11/7
22	实验室认可证书	CNASL14707	青岛儒海蓝色科技有限公司	中国合格评定国家认可委员会	2023年9月8日	2023/9/8-2027/5/18
23	质量管理体系认证证书	00524Q0190R2M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
24	质量管理体系认证证书	00524Q0190R2M-001	南通儒海船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
25	质量管理体系认证证书	00524Q0190R2M-002	深圳巴儒船海技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
26	质量管理体系认证证书	00524Q0190R2M-003	青岛自贸区贻贝供应链有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
27	质量管理体系认证证书	00524Q0190R2M-004	宁波明儒船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
28	质量管理体系认证证书	00524Q0190R2M-005	上海申儒海洋工程技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
29	质量管理体系认证证书	1552400191R2M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
30	质量管理体系认证证书	1552400191R2M-001	南通儒海船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
31	质量管理体系认证证书	1552400191R2M-002	深圳巴儒船海技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
32	质量管理体系认证证书	1552400191R2M-003	青岛自贸区贻贝供应链有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14

33	质量管理体系认证证书	1552400191R2M-004	宁波明儒船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
34	质量管理体系认证证书	1552400191R2M-005	上海申儒海洋工程技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
35	环境管理体系认证证书	00524E0192R2M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
36	环境管理体系认证证书	00524E0192R2M-001	南通儒海船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
37	环境管理体系认证证书	00524E0192R2M-002	深圳巴儒船海技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
38	环境管理体系认证证书	00524E0192R2M-003	青岛自贸区贻贝供应链有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
39	环境管理体系认证证书	00524E0192R2M-004	宁波明儒船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
40	环境管理体系认证证书	00524E0192R2M-005	上海申儒海洋工程技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
41	职业健康安全管理体系认证证书	00524S0193R2M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
42	职业健康安全管理体系认证证书	00524S0193R2M-001	南通儒海船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
43	职业健康安全管理体系认证证书	00524S0193R2M-002	深圳巴儒船海技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
44	职业健康安全管理体系认证证书	00524S0193R2M-003	青岛自贸区贻贝供应链有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
45	职业健康安全管理体系认证证书	00524S0193R2M-004	宁波明儒船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14

46	职业健康安全管理体系认证证书	00524S0193R2M-005	上海申儒海洋工程技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
47	标准化良好行为证书	CAS/GSP110830-2024	青岛儒海船舶股份有限公司	中国标准化协会	2024年1月12日	2024/1/12-2027/1/12
48	海关高级认证企业证书	770298114002	青岛儒海船舶股份有限公司	中华人民共和国青岛海关	2023年7月17日	-
49	船体结构用钢 EH36 焊接工艺评定	rhcbWPS01	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月11日	-
50	船体结构用钢 EH36 焊接工艺评定	rhcbWPS02	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月12日	-
51	船体结构用钢 EH37 焊接工艺评定	rhcbWPS03	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月13日	-
52	船体结构用钢 EH38 焊接工艺评定	rhcbWPS04	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月14日	-
53	船体结构用钢 EH39 焊接工艺评定	rhcbWPS05	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月15日	-
54	船体结构用钢 EH40 焊接工艺评定	rhcbWPS06	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月16日	-
55	船体结构用钢 EH41 焊接工艺评定	rhcbWPS07	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月17日	-
56	船体结构用钢 EH42 焊接工艺评定	rhcbWPS08	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月18日	-
57	船体结构用钢 EH43 焊接工艺评定	rhcbWPS09	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2017年3月19日	-
58	焊接工艺认可试验报告	WK PQR05-A1	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2023年12月25日	-

59	SUS316L 管道焊接工艺评定	WK WPS05-A1	青岛儒海船舶股份有限公司	美国船级社	2023 年 12 月 25 日	-
60	船舶机械计划保养体系管理系统（软件）型式认可证书	BJ24PM0018	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社	2024 年 9 月 4 日	2024/9/4-2029/9/3
61	Innovation Endorsement for Products & Solutions	25VT00108	WinKong Marine Engineering Co., Ltd.	日本船级社	2025 年 1 月 17 日	-
62	LOW VOLTAGE DIRECTIVE, ELECTROMACNETIC COMPATIBILITY DIRECTIVE ATTESTATION OF CONFORMITY	TCF-XC-Y8087-LVD+EMC	WinKong Marine Engineering Co., Ltd.	UDEM	2025 年 6 月 18 日	2025/6/18-2030/6/17
63	VERIFICATION OF CONFORMITY	ICR/VC/HM250698	WinKong Marine Engineering Co., Ltd.	ICR Co. Ltd.	2025 年 6 月 13 日	2025/6/13-2030/6/12
64	信息技术服务管理体系认证证书	0052024ITSM054ROCMN	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024 年 10 月 23 日	2024/10/23-2027/10/22
65	信息技术服务管理体系认证证书	0052024ITSM057ROCMN	青岛贻贝船海科技有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024 年 10 月 23 日	2024/10/23-2027/10/22
66	信息安全管理体系统认证证书	00524IS5213R0M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024 年 10 月 23 日	2024/10/23-2027/10/22
67	信息安全管理体系统认证证书	00524IS5123R0M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024 年 10 月 23 日	2024/10/23-2027/10/22
68	信息安全管理体系统认证证书	00524IS5284R0M	青岛贻贝船海科技有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024 年 10 月 25 日	2024/10/25-2027/10/24
69	增值电信业务经营许可证	鲁 B2-20220747	青岛儒海船舶股份有限公司	山东省通信管理局	2022 年 11 月 4 日	2022/11/4-2027/11/4
70	武器装备质量管理体系认证证书	20924QJ000934R0M	青岛儒海船舶股份有限公司	中军联合（北京）认证有限公司	2024 年 11 月 25 日	2024/11/25-2027/11/24
71	固定污染源排污登记回执	91330206MA2AGBMC5W001W	宁波明儒船舶工程有限公司	-	2023 年 9 月 28 日	2023/9/28-2028/9/27

72	固定污染源排污登记回执	91370211MA947N0H7E001X	青岛卯儒船舶与海洋工程有限公司	-	2023年12月21日	2023/12/21-2028/12/20
73	固定污染源排污登记回执	91310115MA1H83UFX4001X	上海申儒海洋工程技术有限公司	-	2024年12月31日	2024/12/31-2029/12/30
74	固定污染源排污登记回执	91440300MA5GQ1K96J001W	深圳已儒船海技术有限公司	-	2024年12月31日	2024/12/31-2029/12/30
75	高新技术企业	GR202337101888	青岛儒海船舶股份有限公司	青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市税务局	2023年11月29日	2023/11/29-2026/11/28
76	高新技术企业	GR202437102225	青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛市科学技术局、青岛市财政局、青岛市税务局	2024年12月4日	2024/12/4-2027/12/3
77	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3702960J3P	青岛儒海船舶股份有限公司	青岛海关	2018年1月15日	长期
78	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	31222699LT	上海申儒海洋工程技术有限公司	上海海关	2019年1月16日	长期
79	海关进出口货物收发货人备案回执	33022682BB	宁波明儒船舶工程有限公司	宁波海关	2021年12月6日	长期
80	海关进出口货物收发货人备案回执	37022601LT	青岛卯儒船舶与海洋工程有限公司	青岛海关	2021年9月7日	长期
81	海关进出口货物收发货人备案回执	37026601WZ	青岛儒海惠商贸易有限公司	青岛海关	2014年8月29日	长期
82	海关进出口货物收发货人备案回执	3702960S73	青岛儒海控股发展有限公司	青岛海关	2021年4月19日	长期
83	海关进出口货物收发货人备案回执	37022600EK	青岛儒海蓝色科技股份有限公司	青岛海关	2019年12月19日	长期

84	海关进出口货物收发货人备案回执	3702960S6F	青岛贻贝船海科技有限公司	青岛海关	2021年4月15日	长期
85	海关进出口货物收发货人备案回执	3702960SAL	青岛智儒船舶设计有限公司	青岛海关	2021年4月26日	长期
86	海关进出口货物收发货人备案回执	37026601SN	青岛自贸区贻贝船海供应链有限公司	青岛海关	2021年4月8日	长期
87	海关进出口货物收发货人备案回执	3206961EPN	南通儒海船舶工程有限公司	南通海关	2021年12月7日	长期
88	海关进出口货物收发货人备案回执	4403961KNT	深圳已儒船海技术有限公司	福中海关	2021年6月8日	长期
89	报关企业备案	370268000Z	青岛自贸区贻贝船海供应链有限公司	前湾保税海关	2024年1月22日	长期
90	港口业务备案表	(鲁青)港政备(0183)号	青岛自贸区贻贝船海供应链有限公司	青岛市交通运输局	2024年4月13日	长期
91	港口经营业务备案回执	沪港备 25002 号	上海申儒海洋工程技术有限公司	上海市交通委员会	2025年1月9日	2025/1/9-2028/1/8
92	港口业务备案表	(鲁青)港政备(0152)号	青岛儒海船舶股份有限公司	青岛市交通运输局	2023年5月18日	2023/5/18-2026/5/17
93	船舶港口服务单位备案表	深港服备 20258001 号	深圳已儒船海技术有限公司	深圳市交通运输局龙岗管理局	2025年3月3日	长期
94	质量管理体系认证证书	15524Q0191R2M	青岛儒海船舶股份有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
95	质量管理体系认证证书	15524Q0191R2M-001	南通儒海船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
96	质量管理体系认证证书	15524Q0191R2M-002	深圳已儒船海技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14

97	质量管理体系认证证书	15524Q0191R2M-003	青岛自贸区贻贝船海供应链有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
98	质量管理体系认证证书	15524Q0191R2M-004	宁波明儒船舶工程有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
99	质量管理体系认证证书	15524Q0191R2M-005	上海申儒海洋工程技术有限公司	中国船级社质量认证有限公司	2024年1月11日	2024/1/11-2026/12/14
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露

适用 不适用

#### （四）特许经营权情况

适用 不适用

#### （五）主要固定资产

##### 1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（万元）	累计折旧（万元）	账面净值（万元）	成新率
房屋及建筑物	1,573.13	298.56	1,274.57	81.02%
机器设备	655.57	221.84	433.73	66.16%
运输工具	378.26	317.52	60.74	16.06%
工具设备	990.42	540.91	449.51	45.39%
办公设备及其他	609.99	395.18	214.81	35.22%
<b>合计</b>	<b>4,207.38</b>	<b>1,774.02</b>	<b>2,433.36</b>	<b>57.84%</b>

注：办公设备及其他包含办公设备及其他少量低值耗用固定资产

##### 2、主要生产设备情况

适用 不适用

设备名称	数量	资产原值（万元）	累计折旧（万元）	资产净值（万元）	成新率	是否闲置
6000W 移动式激光熔覆设备	1	75.60	23.94	51.66	68.33%	否
液压测试台	1	52.31	19.05	33.26	63.58%	否
蓝色科技实验室	1	41.75	14.54	27.21	65.17%	否
液压泵试验台	1	40.66	0	40.66	100.00%	否
OMICRON 测试仪	1	37.48	33.83	3.65	9.74%	否
电喷机	1	35.71	13.01	22.71	63.60%	否
<b>合计</b>	-	<b>283.51</b>	<b>104.36</b>	<b>179.15</b>	<b>63.19%</b>	-

注：选取报告期末机械设备及工具设备原值大于 35 万元以上的设备进行列示

##### 3、房屋建筑物情况

适用 不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平方米）	产权证取得日期	用途
1	鲁(2020)青岛市不动产权第 0008472 号	市北区辽宁路 247-263 号 16 层	894.78	2020 年 3 月 30 日	商业办公
2	鲁(2021)青岛市不动产权第 0054567 号	市北区辽宁路 247-263 号 17 层	894.78	2021 年 9 月 2 日	商业办公

3	鲁(2021)青岛市不动产权第 0025661 号	市北区辽宁路 247-263 号 19[E]户	177.74	2021 年 4 月 27 日	商业办公
4	鲁(2025)青岛市不动产权第 0137559 号	市北区辽宁路 247-263 号 19[C]户	381.44	2025 年 9 月 24 日	商业办公
5	鲁(2023)青岛市不动产权第 0030217 号	市北区辽宁路 247-263 号 11[C]	211.82	2023 年 4 月 27 日	商业办公
6	鲁(2023)青岛市不动产权第 0030216 号	市北区辽宁路 247-263 号 11[D]	235.57	2023 年 4 月 27 日	商业办公
7	鲁(2025)青岛市不动产权第 0111799 号	市北区辽宁路 247-263 号-22 层	894.78	2025 年 5 月 28 日	商业办公
8	鲁(2025)青岛市不动产权第 0124581 号	市北区辽宁路 247-263 号-18 层	119.71	2025 年 7 月 5 日	商业办公
9	鲁(2025)青岛市不动产权第 0124621 号	市北区辽宁路 247-263 号-18 层	775.07	2025 年 7 月 5 日	商业办公
10	鲁(2025)青岛市即墨区不动产权第 0061969 号	青岛市即墨区田横镇长岭山生态园 18 号	3,713.81	2025 年 8 月 29 日	工业用地

#### 4、 租赁

√适用 □不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积 (平方米)	租赁期限	租赁用途
儒海船舶	宁波市大榭开发区振兴保险箱工贸有限公司	宁波市榭西工业区雪窦山路 88 号	2,711.74	2019/5/20-2029/5/19	生产车间
深圳已儒	深圳市华睿物业管理有限公司	深圳市龙岗区龙岗街道新生社区仙人岭雄丰路 41 号	860	2021/11/20-2027/11/30	生产车间
上海申儒	钱晶晶	上海市浦东新区南芦公路 67 弄 2 号	825	2023/11/1-2026/10/31	生产车间
儒海船舶	山东科技大学科技园管理有限公司	黄岛车间	2,730	2019/3/26-2043/7/7	生产车间
上海申儒	奥斯德诺建筑装饰制品(上海)有限公司	上海浦东新区老港镇同创路 689 号	504	2021/5/4-2023/11/4	生产车间
儒海船舶	青岛方和德贸易有限公司	青岛市市北区辽宁路 247-263 号 4 层 408 室	150	2022/4/1-2028/3/31	仓库
儒海船舶	青岛方和德贸易有限公司	青岛市市北区辽宁路 247-263 号 4 层 401 室	190	2022/4/1-2028/3/31	仓库

南通儒海	钱雪	南通市虹桥西村 31 幢南 10 号	25	2022/11/20-2025/11/19	仓库
儒海船舶	郑云鹏	青岛市市北区辽宁路 263 号 18 楼北半侧	300	2020/11/11-2025/7/8	办公
南通儒海	陈辉、朱菊香	南通市虹桥新苑 36 号楼 903 室	76.76	2021/6/1-2027/5/31	办公
南通儒海	陈辉、朱菊香	南通市虹桥新苑 36 号楼 905 室	121.62	2021/6/1-2027/5/31	办公
儒海船舶	白永光	青岛市市北区辽宁路 247-263 号中新大厦 25 楼	621.89	2023/6/1-2033/5/31	办公
儒海船舶	青岛城市建筑设计院有限公司	青岛市市北区辽宁路 247 号中新大厦 15 层	894.78	2022/5/1-2026/4/30	办公
南通儒海	戚志勇	南通市虹桥新苑 36 幢 904 室、906 室	161.69	2023/6/1-2025/5/31	办公
青岛市市北区尔雅职业培训学校	儒海船舶	青岛市市北区辽宁路 247-263 号中新大厦 11 层 C 区、D 区	447.39	2023/4/27-2024/3/31	办公
蓝色科技	戴向云	青岛市黄岛区前湾港路 889 号龙湖原山 91 栋 1 单元 401 号	88.43	2020/2/1-2026/1/31	员工宿舍
儒海船舶	李晓彤	青岛市市北区临淄路 2 号 3 号楼 1610 户	143.2	2020/4/15-2028/4/14	员工宿舍
儒海船舶	苑亚民、徐丽萍	青岛市市北区临淄路 2 号 3 号楼 2301 户	125.81	2020/9/14-2025/9/13	员工宿舍
儒海船舶	王群	青岛市市北区无棣路 2 号甲单元 1407 户	103.02	2020/10/13-2025/10/12	员工宿舍
儒海船舶	连世华	青岛市市北区铁山路 20 号甲栋 3 单元 401 户	106.77	2021/6/15-2028/6/14	员工宿舍
蓝色科技	周国栋	青岛市黄岛区东洞门 14 号楼 1 单元 302 室	90	2022/8/1-2025/8/1	员工宿舍
深圳已儒	刘丽	深圳市龙岗区新生村水岸新都 18 号楼 602	124.18	2023/3/1-2026/2/28	员工宿舍
儒海船舶	王国栋	青岛市市北区青城路 30 号 1 单元 502 户	90.44	2023/4/1-2028/3/31	员工宿舍

儒海船舶	姜姝滢	青岛市市北区临淄路2号聚豪大厦三号楼1906室	155.44	2023/4/15-2028/4/14	员工宿舍
儒海船舶	林玉亭	青岛市市北区恩县路10号4单元503室	75.2	2023/12/1-2025/11/30	员工宿舍
儒海船舶	李媛	青岛市黄岛区金沙滩路168号内2栋1单元201户	121.19	2023/12/1-2025/11/30	员工宿舍
儒海船舶	曹丽霞	青岛市市北区临淄路2号3号楼1110户	143.2	2020/5/1-2025/4/30	员工宿舍
儒海船舶	周芬娟	浙江省舟山市六横镇沙浦新村唐家路63号	70	2021/2/23-2024/2/22	员工宿舍
儒海船舶	张广清	青岛市市北区武定路19号2号楼1单元301户	148.43	2022/3/20-2023/3/19	员工宿舍
南通儒海	王进生	南通市虹桥新西村44-601	98.89	2022/4/27-2025/4/26	员工宿舍
上海申儒	朱引官	上海市老港镇港西村6队	137	2022/5/6-2025/5/5	员工宿舍
儒海船舶	代红亮	秦皇岛市山海关区渤海家园42栋2单元101室	104	2022/5/21-2028/5/19	员工宿舍
儒海船舶	周宝军	青岛市市北区大港一路43号甲402户	52.24	2022/7/18-2023/7/17	员工宿舍
儒海船舶	刘士刚	青岛市市北区泰山路99号6号楼2单元19层1904户	57.05	2023/6/1-2024/5/31	员工宿舍
儒海船舶	吴晓燕	青岛市市北区昌邑路15号1号楼4单元301户	113.37	2024/8/1-2025/7/31	员工宿舍
儒海船舶	张长艳	青岛市市北区大连路22号1栋2单元304户	68.8	2024/7/1-2025/6/30	员工宿舍
儒海船舶	周慧莉	青岛市市北区辽宁路188号5号楼2单元2803户	/	2024/6/1-2025/5/31	员工宿舍
儒海船舶	姚洋洋	青岛市市北区辽宁路188号5号楼2单元2805户	81.43	2024/7/15-2025/7/14	员工宿舍

儒海船舶	王冬	青岛市市北区辽宁路188号5号楼3单元2501室	83.3	2025/5/12-2025/8/12	员工宿舍
儒海船舶	王海岩	青岛市市北区无棣一路39号301户	81.18	2025/2/10-2026/2/9	员工宿舍
儒海船舶	孙琪	青岛市市北区临淄路2号2号楼1107户	107.01	2024/7/5-2025/7/4	员工宿舍
儒海船舶	李振刚	青岛市黄岛区漓江西路60号15栋1单元502	133.53	2025/3/1-2026/2/28	员工宿舍
儒海船舶	朱七四	舟山市普陀区六横镇岭头龙山沙浦新村新砮路3号	/	2024/1/22-2026/1/21	员工宿舍
上海申儒	徐季安	上海市浦东新区南芦公路67弄1号	/	2025/5/8-2026/5/7	员工宿舍
南通儒海	王义	南通市虹桥新西村44幢601室	98.89	2024/4/27-2026/4/26	员工宿舍
MARINSMART	BUBBLE RINSE PTE.LTD	1 Soon Lee Street,#02-35,Pioneer Centre Singapore 627605	175.96	2023/6/1-2025/5/31	车间
MARINSMART	DK DESIGN & BUILD PTE.LTD	1 CORPORATION DRIVE #08-12 REVV SINGAPORE 619775	164.90	2025/5/15-2027/5/14	车间
MARINSMART	CHOO KOK HUAT、LIM LITENG	BLK 623 JURONG WETS ST 61 #15-205 S(640623	/	2025/2/15-2028/2/14	员工宿舍

5、其他情况披露

适用 不适用

(六) 公司员工及核心技术(业务)人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50岁以上	25	4.99%
41-50岁	78	15.57%
31-40岁	214	42.71%
21-30岁	182	36.33%

21 岁以下	2	0.40%
合计	501	100.00%

### (2) 按照学历划分

学历	人数	占比
博士	1	0.20%
硕士	14	2.79%
本科	243	48.50%
专科及以下	243	48.50%
合计	501	100.00%

### (3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
管理及财务人员	33	6.59%
销售及采购人员	114	22.75%
研发人员	61	12.18%
工程技术人员	257	51.30%
行政及其他人员	36	7.19%
合计	501	100.00%

### (4) 其他情况披露

适用 不适用

公司已按照《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规与公司员工签署了劳动合同或劳务合同，建立了合法的劳动关系或劳务关系，为员工提供必要的社会保障措施。公司已按照相关的法律规范，结合实际情况，为员工办理和缴纳了社会保险和住房公积金。截至 2025 年 5 月 31 日，公司在册员工合计 501 人，公司已为 483 名员工缴纳了社会保险及住房公积金，剩余 20 人中 4 名为当月入职员工，尚未完成社保及住房公积金手续办理，6 名员工为退休返聘人员，2 名员工自愿放弃社保及住房公积金缴纳，其余 6 名为新加坡外籍雇佣员工。

## 2、核心技术（业务）人员情况

适用 不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况等劳务用工情况

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露

适用 不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
船海工程技术服务	8,829.14	69.85%	20,401.40	75.45%	16,163.64	74.96%
船海设备及备件	2,421.94	19.16%	4,597.14	17.00%	3,513.83	16.29%
检测服务	599.04	4.74%	1,454.16	5.38%	1,462.19	6.78%
数字绿色产品和服务	789.22	6.24%	587.67	2.17%	402.06	1.87%
其他业务收入	0.57	0.00%	0.44	0.00%	22.43	0.10%
合计	<b>12,639.90</b>	<b>100%</b>	<b>27,040.80</b>	<b>100%</b>	<b>21,564.14</b>	<b>100%</b>

2、 其他情况

适用 不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司主营业务为船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品，主要产品及服务包括船海工程技术服务、船舶检测服务、船舶设备及备件、数字绿色产品和服务等。公司船海技术服务包括船舶轮机工程技术服务、电气自动化工程技术服务、售后服务等，公司数字绿色产品和服务包括智能船舶产品和解决方案和绿色船舶产品和解决

方案。公司客户以各国船东、船舶管理公司和船舶设备与备件的制造厂商为主。

### 1、报告期内前五名客户情况

序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额（万元）	占比
<b>2025年1月—5月</b>					
1	HD Hyundai Marine Solution CO., LTD	否	船舶工程技术服务	1,490.59	11.79%
2	TECHCROSS INC.	否	售后服务	952.88	7.54%
3	CMA CGM SA	否	船舶工程技术服务、船舶备件销售及检测服务	820.52	6.49%
4	中国船舶重工集团有限公司	否	船舶工程技术服务、船舶备件销售及检测服务	733.36	5.80%
5	Evergreen	否	船舶工程技术服务及检测服务	565.23	4.47%
合计		-	-	<b>4,562.58</b>	<b>36.10%</b>
<b>2024年度</b>					
1	HD Hyundai Marine Solution CO., LTD	否	船舶工程技术服务及船舶备件销售	2,904.93	10.74%
2	CMA CGM SA	否	船舶工程技术服务、船舶备件销售及检测服务	2,456.32	9.08%
3	TECHCROSS INC.	否	售后服务	2,293.62	8.48%
4	Technomar Shipping Inc.	否	船舶工程技术服务及船舶备件销售	1,399.34	5.17%
5	THC INTERNATIONAL S.A.	否	船舶工程技术服务及船舶备件销售	1,154.78	4.27%
合计		-	-	<b>10,208.99</b>	<b>37.75%</b>
<b>2023年度</b>					
1	TECHCROSS INC.	否	售后服务	2,873.52	13.33%
2	CMA CGM SA	否	船舶工程技术服务、船舶备件销售及检测服务	2,670.91	12.39%
3	HD Hyundai Marine Solution CO., LTD	否	船舶工程技术服务	2,058.38	9.55%
4	Hanwha Engine Co., Ltd	否	船舶工程技术服务	851.01	3.95%
5	Technomar Shipping Inc.	否	船舶工程技术服务及船舶备件销售	751.06	3.48%
合计		-	-	<b>9,204.88</b>	<b>42.69%</b>

注 1: CMA CGM SA、Apl Maritime, Ltd 和 CNC Line Ltd 均为同一控制下企业, 收入确认金额合并计算以 CMA CGM SA 列示;

注 2: Evergreen、Evergreen Marine (Hong Kong) Ltd 和 Evergreen Marine Corp.(Taiwan)均为同一控制下企业, 收入确认金额合并计算以 Evergreen 列示;

注 3: 中船发动机有限公司、上海船用柴油机研究所、中国船舶集团青岛北海造船有限公司和上海齐耀重工有限公司均为同一控制下企业, 收入确认金额合并计算以中国船舶重工集团有限公司列示。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要客户中占有权益情况:

适用 不适用

## 2、客户集中度较高

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

### (三) 供应商情况

#### 1、报告期内前五名供应商情况

报告期内, 公司主要向船舶设备、备件制造厂家采购各类船舶设备包括船舶压载水处理设备、空气压缩机、动力定位系统、变频器和液压马达等, 以及提供工程技术服务中所需的不同型号船舶备件包括先导阀、传感器、变频器、增压器、缸体和电缆等。同时, 公司在提供船舶工程技术服务时, 出于为提高专业施工质量及工程施工效率、进度要求急迫及部分业务资质不足等因素, 会向其他船舶技术服务公司采购辅助性劳务工作。

序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额 (万元)	占比
<b>2025 年 1 月—5 月</b>					
1	Techross Inc.	否	压载水处理设备	3,776.24	44.38%
2	镇江卓佰电气有限公司	否	变频器	327.08	3.88%
3	PARKER HANNIFIN LTD	否	船舶备件	275.03	3.27%
4	中船(上海)节能技术有限公司	否	船舶备件	240.42	2.85%
5	上海诚达机械有限公司	否	船舶备件	213.93	2.54%
<b>合计</b>		-	-	<b>4,832.71</b>	<b>56.92%</b>
<b>2024 年度</b>					
1	Techross Inc.	否	压载水处理设备	6,638.77	40.16%

2	上海斯可络压缩机有限公司	否	空气压缩机	425.47	2.57%
3	上海慧亘船务有限公司	否	技术服务	333.63	2.02%
4	通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	否	技术服务	258.92	1.57%
5	洋马发动机（上海）有限公司	否	技术服务	230.18	1.39%
<b>合计</b>		-	-	<b>7,886.97</b>	<b>47.71%</b>
<b>2023 年度</b>					
1	Techross Inc.	否	压载水处理设备	1,353.75	13.26%
2	中船发动机有限公司	否	船舶备件、技术服务	1,085.20	10.63%
3	通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	否	技术服务	349.79	3.43%
4	PARKER HANNIFIN LTD	否	船舶备件	232.80	2.28%
5	上海慧亘船务有限公司	否	技术服务	178.80	1.75%
<b>合计</b>		-	-	<b>3,200.34</b>	<b>31.35%</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

## 2、 供应商集中度较高

适用 不适用

报告期内，公司作为 Techross Inc.中国代理商，向其采购船舶压载水处理系统，单台设备金额较大，故 Techross Inc.采购占比较高。

## 3、 其他情况披露

适用 不适用

### （四） 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

报告期内，公司存在部分供应商与客户重合的情形，主要供应商/客户交易金额及占当年销售/采购额比例列示如下：

单位：万元

公司名称	是否	销售/	主要内	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
------	----	-----	-----	--------------	---------	---------

	为关联方	采购	容	金额	占比	金额	占比	金额	占比
Techross Inc.	否	销售	售后服务	952.88	7.54%	2,293.62	8.48%	2,873.52	13.33%
		采购	压载水处理设备、其他船舶备件	3,776.24	43.64%	6,638.77	38.92%	1,353.75	12.69%
中船发动机有限公司	否	销售	船舶轮机技术服务	275.77	2.18%	441.03	1.62%	318.75	1.49%
		采购	船舶设备及备件	-	-	23.12	0.14%	1,233.14	11.56%
上海诚达机械有限公司	否	销售	船舶备件	175.78	1.39%	-	-	-	-
		采购	船舶备件	241.02	2.79%	94.84	0.56%	36.74	0.34%
Taiyo Electric Co.,Ltd	否	销售	船舶轮机、电气自动化技术服务	80.92	0.64%	232.17	0.85%	118.77	0.55%
		采购	船舶备件	0.36	-	55.66	0.33%	47.92	0.45%

注：选取标准为公司报告期内任一年度向该供应商/客户采购或销售金额超过 50 万元

Techross Inc.系一家生产制造船舶压载水处理设备及其他船舶备件的公司，公司凭借多年的船舶技术服务经验，积累了国内外多家船东及船舶管理公司的业务资源，故 Techross Inc.与公司签订代理服务协议，公司向其采购船舶压载水处理设备及其他船舶备件并对外销售，该类业务公司以净额法核算。同时，已购买 Techross Inc.船舶压载水处理设备的其他船东及船舶管理公司会向 Techross Inc.提出需安装调试或维修保养时等售后服务需求，基于公司业务特性，Techross Inc.会将此类业务派至公司，由此公司与 Techross Inc.间存在既采购又销售的情形。

公司以向中船发动机有限公司和 Taiyo Electric Co.,Ltd 提供船舶轮机、电气技术服务为主，在为其他客户提供船舶工程技术服务的同时，由于船舶备件类型多样，公司会根据相关工程所需向其采购特定型号船舶设备及备件。

公司根据日常工程服务所需，向上海诚达机械有限公司进行船舶备件采购，公司与其合作多年，2025 年 1-5 月对方需要部分特定型号备件进行临时周转，公司向其销售备用存货。

综上，公司存在客户与供应商重合的情况具有商业合理性。报告期内，公司对上述主体分别开展销售和采购业务，对销售和采购业务单独定价、核算并开具发票，不存在销售和采购业务混同的情形。

## （五）收付款方式

### 1、现金或个人卡收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金收款	-	-	26,156.33	100.00%	37,500.83	100.00%
个人卡收款	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	<b>26,156.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,500.83</b>	<b>100.00%</b>

具体情况披露：

报告期内公司存在现金收款的情形。2023年、2024年及2025年1-5月，公司现金收款的金额分别为3.75万元、2.62万元和0.00万元，主要为废品收入及少量国外客户的外币现金回款等，相关交易已全部入账。

### 2、现金付款或个人卡付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金付款	8,271.14	100.00%	1,018,270.61	100.00%	2,150,984.31	100.00%
个人卡付款	-	-	-	-	-	-
合计	<b>8,271.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,018,270.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,150,984.31</b>	<b>100.00%</b>

具体情况披露：

报告期内公司存在现金付款的情形。2023年、2024年及2025年1-5月，公司采用现金付款的金额分别为215.10万元、101.83万元和0.83万元，主要为支付员工国外差旅备用金、日常经营杂费、发放员工薪酬及开工红包等，相关交易已全部入账。公司前

期出于员工差旅及国外支付便利考虑，为员工提供现金外币用以差旅期间花销。现公司已整改相关行为，截至 2025 年 3 月 31 日，公司已严格遵照现金管理制度对现金支取进行管控未再发生现金付款的情形，报告期内，公司现金交易均具有真实的交易背景，不存在体外循环和虚构业务的情形。

## 五、 经营合规情况

### （一） 环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	不适用
是否取得排污许可	不适用
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

公司主营业务为船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品。根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)公司所处行业为“M74 专业技术服务业”中的“M749 工业与专业设计及其他专业技术服务”中的细分行业“M7499 其他未列明专业技术服务业”。按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业分类，公司所属行业为“12101210 综合支持服务”。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业分类，公司所属行业为“M7499 其他未列明专业技术服务业”。

公司所处行业不属于重污染行业。公司不曾存在建设项目，车间工艺仅涉及分割、焊接、组装等单纯机械加工，无需进行立项环评批复/备案、环保竣工验收等手续。

报告期内，公司所属行业类别为“M7499其他未列明专业技术服务业”，不涉及生产和污染物排放，未纳入重点排污单位名录，不属于《固定污染源排污许可分类管理名录(2019年版)》中列明的第1-107类需要办理排污许可证的行业，无需办理排污许可证。公司已为青岛、宁波、上海和深圳车间办理了固定污染源排污登记回执，登记编号分别为91370211MA947N0H7E001X、91330206MA2AGBMC5W001W、91310115MA1H83UFX4001X和91440300MA5GQ1K96J001W。

公司报告期内没有因违反环境保护领域的法律法规而受到行政处罚的记录。

**(二) 安全生产情况**

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	不适用
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

根据《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。公司主营业务是船舶修理、船舶改装、船舶检验服务、船舶设计、船舶配套设备销售代理。根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)公司所处行业为“M74 专业技术服务业”中的“M749 工业与专业设计及其他专业技术服务”中的细分行业“M7499 其他未列明专业技术服务业”，生产经营不涉及相关部门安全生产许可的审批，无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

报告期内，公司及子公司在安全生产方面不存在违法违规记录。

**(三) 质量管理情况**

事项	是或否或不适用
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量管理违规事项	否

具体情况披露：

公司在报告期内按照质量管理体系和国家标准要求依法经营，公司已建立了相对完善的质量控制体系和质量检验标准。报告期内，公司不存在质量管理违规事项。

**(四) 高耗能、高排放情况**

事项	是或否或不适用
公司处于（募集资金投向）火电、石化、化工、钢铁、建材、有色金属行业	不适用

具体情况披露：

公司所处行业为“M7499 其他未列明专业技术服务业”，公司不属于火电、石化、化工、钢铁、建材、有色金属等行业。

## （五）其他经营合规情况

适用 不适用

## 六、商业模式

公司主营业务为船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品，为客户提供船海工程技术服务、船舶检测服务、船舶设备及备件、数字绿色产品和服务等。目前公司已建立独立、完整的销售、生产、采购和研发体系，形成了稳定的盈利模式。

### （一）销售模式

报告期内，公司主要提供船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品，其中船舶工程技术服务主要面向各国船东、船舶管理公司及船舶设备制造厂商，公司一般通过客户市场细分、营销策划以及参加行业展会、上门拜访、老客户推荐等方式获取订单资源，由于公司客户所处国家和地区较为广泛，出于成本及效率的考量，公司也会与不同国家的居间商进行合作，以拓宽客户来源。在与客户建立合作关系后，公司能够通过工程师技术水平、多国船级社认证资质、服务响应及时等优势获得客户的价值认可，进一步增强客户粘性。公司凭借在提供船舶技术服务领域的多年积累和声誉，与数百家船舶设备与备件制造厂商建立合作关系。公司会接收各国船东、船舶管理公司的特定型号船舶设备及备件采购订单，并对其代理的船舶设备及日常储备的船舶备件产品进行销售。

### （二）生产性服务模式

报告期内，以向客户提供船舶工程及技术服务为主，并提供船舶升级改造解决方案。公司营销中心在接受客户订单后，由船海工程技术服务中心根据相关技术场景指派专业工程师到船提供相关技术服务并协调集采平台等各相关部门开展工作。

### （三）采购模式

#### 1、船舶备件采购

公司已和多家船舶设备与备件制造厂商建立合作代理关系，在日常经营中采用“以销定购+合理库存”的模式进行采购，在接受船舶工程技术服务订单时会根据修理、改造的要求进行评估并采购所需相应的船舶机械设备替换件，同时公司会根据以往经验以及对通用型号的备件进行采购，用以日常经营周转及销售。

## 2、委托外协

公司在为客户提供船舶工程技术服务时，出于提高生产效率、降低生产成本，即委托其他船舶技术服务公司协助现场工程师及时完成工程技术服务工作。

### （四）研发模式

报告期内，公司研发模式系自主研发，研发部门统筹负责公司技术开发相关工作。公司研发需求来源以满足市场需求为导向，研发部门依据研发需求成立研发小组进行研发立项并开展可行性分析，经公司管理层审核通过后正式立项并下达设计开发任务。各研发小组根据公司 IPD 研发管理流程，进行研发管控和各阶段的技术和成果评审，最终制作样品并进行内部实验验证，产品完成后公司在提供技术服务同时向客户介绍推广该技术创新方向及应用场景，以此为后续产品量产推广做铺垫。

## 七、创新特征

### （一）创新特征概况

适用 不适用

公司是一家专注于提供船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品的高新技术企业。随着船舶行业的不断发展，以及大数据、人工智能、物联网等信息技术在船舶行业的运用，船舶行业正朝向智能化、绿色低碳方向转变。公司经过 20 年的发展，形成了为客户提供船舶工程技术服务集群为主的平台化服务和全生命周期服务。公司一直坚持技术创新与商业应用的深度融合，并先后荣获国家级专精特新“小巨人”、国家科技型中小企业、2024 年山东省瞪羚企业、高新技术企业等称号，同时也是山东省首批科技小巨人企业，公司的蓝色科技实验室曾荣获国家科技部的 2021 年中国产学研合作创新成果一等奖，自主研发的蓝鳍船舶管理平台获得黑龙江省科技进步奖二等奖，并参与了 3 项船用设备国家标准的制定。

#### （1）研发投入及专利成果

报告期各期，公司研发投入金额分别为 1,760.60 万元、2,309.48 万元和 987.92 万元，占各期营业收入的比例分别为 8.16%、8.54%和 7.82%。此外，截止本公开转让书签署日，公司已取得的专利 44 项，其中，发明专利 11 项，实用新型专利 33 项，107 项软

件著作权。此外，公司目前正在申请的专利有 9 项。

(2) 技术创新

公司通过独家研发的“AIcare 智能运维新船海服务模式”，实现了设备运维从分散化管理向可量化、可管控的标准化服务产品的升级，并构建了智能化船舶维保新服务体系，可推动船东、设备厂商、第三方检测评估机构及保险机构等海事价值主体深度联动，共同构建船海领域高效协同的产业生态。该模式依托“大模型+智能体+智能集成平台+多类核心应用场景+本地化部署+工具链”的一体化 AI 智能技术架构，不仅能减少船舶停机时间、优化备件与维护开支，更能有效规避主辅机重大故障及安全事故。公司将自研的 LLM 故障根因分析模型与深度自学习模型作为核心决策，并将船海工程技术服务领域积累的设备维保经验数据转化为系统可识别的故障分析规则，有效解决传统运维中故障溯源难、预警滞后等问题。在“智能体”方面，依托 AI Agent 与故障根因分析模型的深度整合，基于根因分析自动输出维护及故障排除建议，提升提示工程效能与问题解决效率。

公司自主研发的船舶能效管理系统是一款集船舶能耗数据监测、分析与优化建议的智能一体化系统，可以应对航运业日益严格的环保法规和不断增长的节能需求。在数据监测方面，由于部分老旧船舶设备接口不统一、通信协议复杂，造成了数据采集与检测的困难。公司通过研发多功能数据采集网关——船舶动力推进系统综合检测仪，集成多种通信协议解析与转换功能，成功实现了对关键设备的轴功率、转速、曲柄转角、爆炸压力强度等数据采集。在数据分析方面，该系统能够依据国际海事组织（IMO）相关标准计算船舶能效营运指数（EEOI）、碳强度指标（CII）等核心能效指标，并生成可视化报表与趋势图，直观展示船舶能效状况。同时，系统内置的智能算法，可以根据船舶运行状态和历史数据为船员提供航线规划和动态优化、船舶综合能效和设备能效的精益化管理建议和工程解决方案，有效助力船舶节能减排，提升船舶运营效率。

(二) 知识产权取得情况

1、专利

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）	继受取得数量（项）
1	公司已取得的专利	44	0

2	其中：发明专利	11	0
3	实用新型专利	33	0
4	外观设计专利	0	0
5	公司正在申请的专利	9	0

## 2、著作权

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的著作权	107

## 3、商标权

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的商标权	35

### （三）报告期内研发情况

#### 1、基本情况

√适用 □不适用

公司高度重视技术研发，始终坚持以技术创新推动业务发展。报告期各期，公司研发投入金额分别为 1,760.60 万元、2,309.48 万元和 987.92 万元，占各期营业收入的比例分别为 8.16%、8.54%和 7.82%，持续的研发投入有助于公司及时跟进行业前沿技术，有效提升技术创新能力，为公司业务的发展开拓新的增长点。

#### 2、报告期内研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元

研发项目	研发模式	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
超低温、渔获内、RFID 高并发识别的技术研发	自主研发	-	16.05	35.20
船舶新能源系统研发	自主研发	-	-	56.51
基于 deepseek 的船海服务智能报价和效益预估算法的研发	自主研发	94.19	-	-
基于 deepseek 的船海工程技术智能	自主研发	148.37	-	-

调度&智能报告算法的研发				
基于 deepseek 的船海领域知识生成式通用大模型算法的研发	自主研发	22.94	-	-
基于边缘计算的分布式船舶服务自动化治理技术研发	自主研发	-2.01	499.67	444.75
基于船舶燃油管理综合及综合能效评估技术的研发	自主研发	-	40.28	-
基于多目标船舶多源异构算法的船队整体碳交易和碳评价算法的技术开发	自主研发	94.98	-	-
基于多源异构数据与失效模式分析的船用柴油机智能运维技术的研发	自主研发	159.93	-	-
基于机器自学习的船舶安全风险智能评估算法的研发	自主研发	52.92	-	-
基于交易型与混合型分析型分布式数据库的智能组标、评标以及智能采购算法研发	自主研发	-	-	295.38
基于流媒体技术的船岸音视频交互技术研发	自主研发	2.01	48.79	153.63
基于频谱智融、Mesh 组网技术的船舶检查技术研发	自主研发	-	237.11	114.53
基于嵌入式开发技术的数字化船舶智能硬件技术研发	自主研发	-	111.52	66.12
基于三维仿真技术船舶数字孪生研发	自主研发	24.95	17.55	-
基于设备机理模型、数字自学习模型的船舶设备智能监测与管理技术研发	自主研发	-	178.49	173.71
基于设备运行效率、航线优化等多维算法以及边缘计算的船舶设备能效智能优化的技术研发	自主研发	-	161.96	127.53
基于视觉及 AI 技术的多传感融合技术的研发	自主研发	160.60	339.28	-
外来船舶水质排放监测与预警系统	自主研发	42.75	8.09	-
新能源动力内河船研发	自主研发	-	-	75.50
新型可电遥控式海水采样器	自主研发	-	-	33.22
一种便携式压载水自动采集装置	自主研发	-	45.87	-
一种船舶用风能转换装置及其控制系统	自主研发	-	56.06	-
一种基于船舶能效及多维异构船舶动力及气象算法的航线优化技术的开发	自主研发	34.57	-	-

一种基于多模态协同化自适应调节及智能动态分配算法的轴带发电机控制技术开发	自主研发	90.96	-	-
一种基于粒子分布的船舶电能参数检测及优化系统	自主研发	-	119.09	-
一种基于物联网的综合式船舶电能管理系统	自主研发	-	138.50	-
一种基于新能源多维度储能技术及能源评价算法的船舶电能优化技术的开发	自主研发	21.08	-	-
一种基于有机朗肯循环的船用余热回收系统及控制系统	自主研发	-	110.83	-
一种基于组态网络编程控制的船舶电能质量参数优化装置控制箱的开发	自主研发	16.70	-	-
一种适用于移动实验室的 VGP 压载水生物检测体系	自主研发	22.99	1.80	-
一种新型的用于压载水采样装置的连接阀门	自主研发	-	-	61.52
一种用于不同口径压载水 G-2 采样口的法兰连接装置	自主研发	-	41.97	47.85
一种用于无人驾驶自动投饲船的控制系统及控制组件	自主研发	-	86.49	3.63
一种智能船舶生活污水取样装置	自主研发	-	29.41	-
一种智能油污水取样装置	自主研发	-	20.66	-
轴带发电机加装技术研究	自主研发	-	-	71.51
<b>合计</b>	-	<b>987.92</b>	<b>2,309.48</b>	<b>1,760.60</b>
<b>其中：资本化金额</b>	-	-	-	-
<b>当期研发投入占营业收入的比重</b>	-	<b>7.82%</b>	<b>8.54%</b>	<b>8.16%</b>

### 3、合作研发及外包研发情况

适用 不适用

#### (四) 与创新特征相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是

“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新特征相关的认定情况	-
详细情况	<p><b>1、国家级专精特新“小巨人”、青岛市专精特新中小企业认定</b> 2025年10月20日，工业和信息化部发布了2025年专精特新“小巨人”企业认定与复核名单，认定公司为专精特新“小巨人企业”，有效期三年； 2023年4月19日，青岛市民营经济发展局发布青岛市2023年度专精特新中小企业名单，认定公司为专精特新中小企业，有效期三年。</p> <p><b>2、“高新技术企业”认定</b> 2023年12月29日，公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的《高新技术企业证书》，编号，GR202337101888，有效期三年</p> <p><b>3、科技型中小企业认定</b> 2024年8月5日，公司取得青岛市科学技术局发布青岛市2024年度2024年第一批拟入库科技型中小企业名单，认定公司为科技型中小企业，有效期三年。</p>

## 八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况

### （一） 公司所处(细分)行业的基本情况

#### 1、 所处（细分）行业及其确定依据

公司主营业务为船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品。报告期内公司主营业务收入占营业收入的比例分别为99.90%、99.99%和99.99%。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所属行业为“M74 专业技术服务业”中的“M749 工业与专业设计及其他专业技术服务”中的细分行业“M7499 其他未列明专业技术服务”。按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业分类，公司所属行业为“12111013 综合支持服务”，按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业分类，公司所属行业为“M74 专业技术服务业”中的“M749 工业与专业设计及其他专业技术服务”中的细分行业“M7499 其他未列明专业技术服务”。

#### 2、 所处（细分）行业主管单位和监管体制

序号	（细分）行业主管单位	监管内容
1	交通运输部	交通运输部主要负责制定交通发展战略、规划及行业标准，组织公路、水路等交通设施建设，监管运输市场和安全生产，推动交通领域改革与发展。
2	国家海事局	国家海事局是经国务院批准，在原中国港务监督局和原中国船

		<p>船检验局的基础上合并组建而成。其主要职责是拟定和组织实施国家水上安全监督管理和防止船舶污染、船舶及海上设施检验、航海保障以及交通行业安全生产的方针政策和技术规范，负责管理船舶及海上设施法定检验、发证工作；负责通航秩序、通航环境以及航海安全保障等工作。</p>
3	市场监督管理部门	<p>主要负责市场综合监督管理，统一登记市场主体并建立信息公示和共享机制，组织市场监管综合执法工作，承担反垄断统一执法，规范和维护市场秩序，组织实施质量强国战略，负责工业产品质量安全、食品安全、特种设备安全监管，统一管理计量标准、检验检测、认证认可工作等。</p>
4	中国船级社	<p>船级社是一个建立、维护与船舶和离岸设施的建造、操作相关的技术标准的机构。船级社的主要业务：为船舶和海上设施提供合理和安全可靠的入级标准；提供独立、公正和诚实的入级及法定服务；提供包括质量体系认证、工程检验、货物检验、船舶和海上设施的公证检验、技术咨询、计算、评估及其他的工业服务。</p>
5	中国船舶工业行业协会	<p>中国船舶工业行业协会是由船舶制造与修理、船舶配套设备制造企业 and 科研设计院所，与船舶行业相关联的高等（专业）院校和企事业单位以及符合条件的同业经济组织，按平等自愿的原则组成的非营利性的全国性船舶工业行业组织，组织制定、修订船舶工业的国家标准、行业标准和技术规范，组织贯彻执行国家有关标准化工作的政策法规，对行业经济运行跟踪分析及组织相关信息交流、咨询服务、培训、资格认证等。</p>

### 3、主要法律法规政策及对公司经营发展的具体影响

#### (1) 主要法律法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《关于推动交通运输与能源融合发展的指导意见》	交规划发〔2025〕42号	交通运输部等十部门	2025年4月	推进绿色低碳船舶发展。报废更新高耗能高排放老旧营运船舶，大力支持新能源清洁能源动力船舶发展。探索标准化燃料罐、箱式电源等可移动船舶设备共享共用，支持内河船舶应用光伏发电技术，积极推动电力、液化天然气(LNG)、生物柴油、绿醇、绿氨、绿氢等清洁能源在船舶上应用。
2	《5G规模化应用“扬帆”行动升级方案》	工信部联通信〔2024〕227号	工业和信息化部等十二部门	2024年11月	5G+智慧海洋。加速5G在海洋渔业、智能船舶、海上交通、海上执法、海上能源、海洋生态环境、海上救助打捞等领域创新应用。推动适用于海洋环境的5G网络设备及终端研发，深化5G与无人艇海洋监测浮标、钻井平台等海洋设备融合应用。
3	《工业重点领域设备更新和技术改造指南》	工信厅规〔2024〕33号	工业和信息化部办公厅	2024年9月	以智能化绿色化改造为主线，重点推动智能制造装备、绿色制造装备在船舶制造业的推广应用，更新船舶制造、修理、改装及配套过程中加工、装配、切割、

					喷砂、涂装、焊接、舾装、除锈、中小组立、运输、仓储物流、检验检测、起重、公用动力、节能降碳绿色环保等设备。
4	《交通运输老旧营运船舶报废更新补贴实施细则》	交规划发(2024)95号	交通运输部、国家发展改革委等	2024年8月	船舶为机动船，取得有效的船舶检验、船舶所有权登记、船舶营运证书或证明材料的，可以申请补贴资金。
5	《2024-2025年节能降碳行动方案》	国发(2024)12号	国务院	2024年5月	加快国内运输船舶和港口岸电设施匹配改造。推进老旧运输船舶报废更新，推动开展沿海内河船舶电气化改造工程试点。
6	《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》	国发(2024)7号	国务院	2024年3月	持续实施好老旧营运车船更新补贴，支持老旧船舶、柴油货车等更新。
7	《关于推动未来产业创新发展的实施意见》	工信部联科(2024)12号	工业和信息化部等七部门	2024年1月	面向国家重大战略需求和人民美好生活需要，加快实施重大技术装备攻关工程，突破人形机器人、量子计算机、超高速列车、下一代大飞机、绿色智能船舶、无人船艇等高端装备产品，以整机带动新技术产业化落地，打造全球领先的高端装备体系。
8	《船舶制造业绿色发展行动纲要(2024-2030年)》	工信部联装(2023)254号	工业和信息化部、国家发展改革委等五部	2023年12月	加强设计和制造协同仿真，探索船舶产品全生命周期仿真，提高船舶工业软件创新应用能力，从源头提升船舶制造、运营、修理、改装和拆解等环节的绿色化水平。
9	《关于提升加工贸易发展水平的意见》	商贸发(2023)308号	商务部等十部门	2023年12月	出台自贸试验区“两头在外”保税维修管理规定，支持区内海关高级认证企业参照综合保税区维修产品目录及相关要求，开展飞机船舶、盾构机等大型装备“两头在外”保税维修业务。
10	《关于加快推进现代航运服务业高质量发展的指导意见》	交水发(2023)173号	交通运输部等五部门	2023年12月	推进绿色智能船舶、产品和系统研发设计，加快数字化系统推广应用，强化船舶建造维修等技术服务能力提升绿色智能船舶和产品的检验、认证服务能力。加强船舶检验机构管理，促进船舶检验服务水平和服里全面提升。

(2) 对公司经营发展的影响

自 2023 年以来，大数据、人工智能及云计算等技术的快速发展迭代，为船舶技术转型升级奠定了坚实的技术基础，而由国务院、交通运输部、工业和信息化部先后颁布

的《2024-2025 年节能降碳行动方案》《交通运输老旧营运船舶报废更新补贴实施细则》《5G 规模化应用“扬帆”行动升级方案》等政策，为鼓励船舶智能化、绿色化发展奠定了良好的政治根基。国家的各项法律法规及相关政策，为船舶行业的发展提供了广阔的市场空间和技术需求。

公司将充分利用这些政策机遇，针对市场需求进行精准定位，加强技术创新，提升产品质量和服务，以实现可持续发展。同时，关注政策动态和市场变化，灵活调整经营策略，进一步创新提高自身业务能力。

#### 4、(细分)行业发展概况和趋势

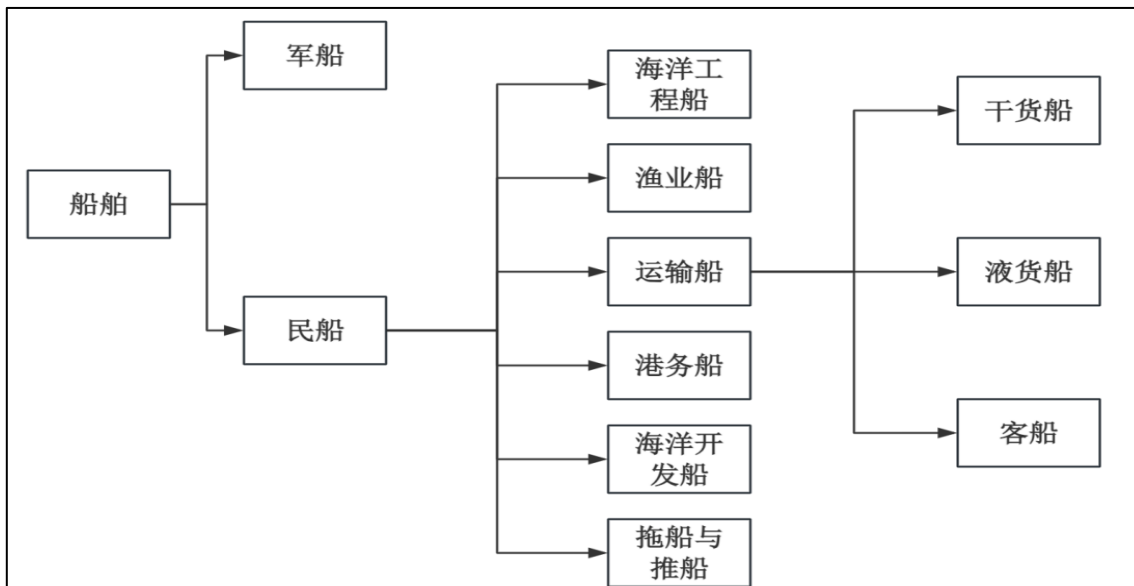
##### (1) 船舶行业概述

根据 2025 年 4 月联合国贸易和发展会议数据，目前全球超过 80% 的贸易货物通过航运运输，航运已成为国际贸易的支柱。中华航运网信息显示，中国约 95% 的国际贸易货物量通过海运完成。因此，海运在保障国际物流供应链畅通、促进世界经贸发展以及维护国家海外权益方面发挥着重要作用。船舶制造业服务于水上交通、海洋开发和国防建设。

船舶主要分为民用船和军用船。民用船按用途可分为货船、客船、科考船等。其中，货船（即运输船舶）是船舶制造的核心品类，可进一步细分为散货船、油轮、集装箱船、液化气船（LPG 船和 LNG 船）、化学品船以及滚装船、牲畜运输船等特殊用途船舶。

散货船、油轮和集装箱船是全球海运的三大主力船型。截至 2025 年 6 月，按总吨（GT）计算，这三类船占全球海运运力的比重合计达 78%。从新造船订单量（按 GT 计）看，散货船、油轮和集装箱船的占比分别为 21%、18% 和 31%。

图：船舶分类



数据来源：长江证券研究所

### ① 船舶行业发展趋势

2021 年船舶行业新接订单增长，新一轮景气周期开启。2021 年，集装箱港口堵塞+供应链紊乱导致周转效率骤降，贸易周转量激增带来运价大涨，运力供需差扩大，开启了一轮集装箱大周期，随之而来的是集装箱船订单量的爆发增长。根据 Clarkson 数据显示，2021 年全球船舶新接订单 1.20 亿载重吨，同比增长 117%。2022 年，受全球经济高通胀低增长影响，消费需求和海运贸易发展受冲击，运单数量有所回落。2023 年全球船舶新接订单 1.07 亿载重吨，同比增长 30%，再次实现了 1 亿载重吨以上新接单量。

#### A、全球经济复苏及产业链碎片化，导致贸易量上升

2018 年开始，全球部分产业链发生转移，世界贸易体系更加分裂和碎片化，全球贸易量随之上升，全球制造业出口占商品出口比重波动提升，2019 年全球制造业出口占商品出口比重为 69.22%，2023 年此比重则提升到 70.87%。全球承接新船订单从 2020 年三季度持续增加，价格从四季度末提升，实现量价齐升。根据国际货币基金组织预测，2025 年全球 GDP 增速为 3.0%，经济复苏将继续带动船舶行业的周期上行。

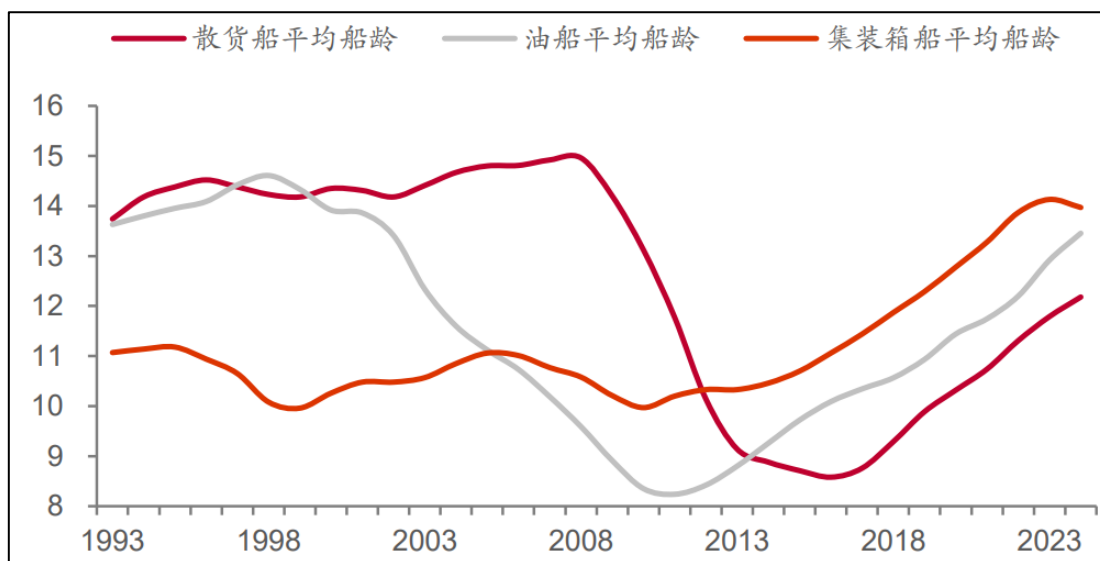
#### B、IMO 新规及船舶“老龄化”现象，加快旧船换新

一方面，2018 年 4 月，国际海事组织海洋环境保护委员会（IMO）通过了《船舶温室气体减排初步战略》，提出尽快减少船舶温室气体排放的计划，目标是到 2050 年国际航运的温室气体排放量比 2008 年减少 50% 以上，2100 年前尽快实现温室气体零排

放。根据国际海事组织《减少船舶温室气体排放初始战略》，为达到 2030 年将所有船舶的碳强度与 2008 年基准相比降低 40%。从 2023 年 1 月 1 日起，所有船舶都必须计算其达到的能源效率现有船舶指数（EEXI），以衡量其能源效率。根据 Vessels Value 的调查，在全球现役船队（散货船、油船和集装箱船）中，只有 21.7% 的船舶符合船舶能效设计指数（EEDI）和 EEXI 要求。为应对此要求，部分公司选择采购双燃料船替代传统燃料。根据 Clarkson 报告，2023 年全球新造船订单中，共有 539 艘（约 3,380 万总吨）船舶采用替代燃料，总吨位占当年所有新造船订单的 45%。能够认为未来随着减碳进程的推进，双燃料船需求将不断提升。

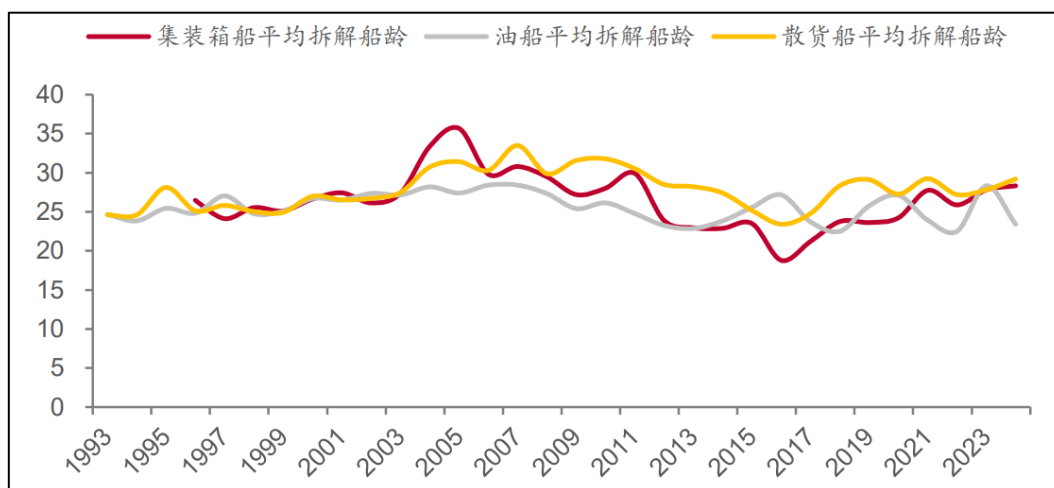
另一方面，现今全球船舶“老龄化”严重。根据 Clarkson 数据，全球船队平均船龄处于近 15 年最高值，老旧船舶更新需求有望推动订单增长。2023 年 12 月份全球航运船队的平均船龄达到 13.7 年，是自 2009 年以来的最大值。2023 年全球船舶以数量计船龄，41.8% 船舶船龄超过 20 年，全球船舶平均拆解年龄在 25 年左右。因此可能有大量老旧船舶将在未来 5 年左右迎来拆解，催生中短期更新需求。

图：集装箱船、油船、散货船平均船龄（年）



数据来源：Clarkson

图：集装箱船、油船、散货船平均拆解船龄（年）



数据来源：Clarkson

### C、供给端出清后市场供不应求，推动高位船价

2008 年金融危机后，由于订单量大幅度减少以及新船造价持续低迷，全球船厂经历了多起破产清算和资产重组，产能快速出清，根据 Clarkson 数据，全球活跃船厂数量从 2008 年峰值的 1033 家，下降至 2024 年 8 月的 376 家。其中，中国活跃船厂数量从 2008 年的 464 家，下降至 2024 年 8 月的 161 家。根据中国船舶工业协会数据显示，2018-2023 年之间，中国造船产能利用监测指数从 607 点增长至 894 点，已接近产能利用过热状态，表明当前船舶市场于供不应求的格局，该格局将助力新船价格在未来一段时间内维持高位。

#### (2) 船舶修理行业概述

船舶修理是指船舶的船体和结构、机器或设备、舾装或构造、系统等在船坞或船厂进行修理，以达到其原设定的状态或功能要求并能够继续使用。在运输行业，以船舶为运输工具的航运业是物流中的重要环节，在国际、国内运输业承担着重要角色。随着世界修船业的不断发展，修船业逐步走向专业化、社会化，修船市场的竞争也日趋激烈。

根据我国交通部颁布的《修船条例》及《修船工作会议纪要》，按照导致船舶修理的原因、修理范围和间隔年限，对船舶修理作了明确的分类，主要分为计划养护修理、事故修理和基本恢复修理三大类。具体情况如下：

种类	概述
计划养护修理	船体和设备在营运过程中都会有自然损耗，会随着时间的推移暴露出某些缺陷，发生或大或小的损坏。为了保证能够继续安全使用，必须有计划地进行

	修理。计划养护修理包括航修、小修和检修(或称为中修和大修)。
事故修理	事故修理是指对船舶因发生事故而损坏的部分的修理，这类修理如果工程范围不大，一般可以随着航修工程进行。但如果工程范围较大，航修难以胜任的，则仍需安排修理计划。事故修理的项目、范围和期限，要根据船舶检验机构的验船报告所载的实际损坏情况和修复要求来确定。事故修理在实施修理之前，仍需开具修船单交给承修的船厂对于轻微的事故损坏，在不影响适航性能，不妨碍安全营运的前提下，可以作好记录，待到计划养护修理时修复。事故修理项目应集中编制修船单，并注明“事故修理”，要求船厂对这部分修理费另开发票并在发票上加盖“事故修理”字样的图章，以作为索赔的凭证
基本恢复修理	对于已不能使用的船舶需进行恢复适航性能和船体强度的修理，例如对于沉船、火灾船只的残骸的修理。这类修理工程浩大，需用巨额资金，修船期长，经济效果差，现已不多见。

**1) 船舶修理行业发展历程**

世界修船产业的发展主要经历了 3 个阶段：20 世纪 70 年代以前世界修船中心在欧美的荷兰、德国、英国、法国、葡萄牙、希腊、美国等；20 世纪 80-90 年代，世界修船中心在日本、韩国、新加坡、中国香港地区以及海湾地区；21 世纪前 10 年，世界修船中心开始向中国和东南亚地区转移。

中国船舶修理行业发展主要经历了四个阶段。1949 年至 1978 年的萌芽阶段。新中国成立后，船舶修理行业开始起步。这一时期，主要任务是建立基本的船舶修理设施和技术队伍，满足国防和民用船舶的基本维修需求。

**①1978 年至 1990 年的初步发展阶段**

1978 年改革开放后，中国船舶修理行业开始面向国际市场，积极引进国外先进的修理技术和设备。这一阶段，船舶修理企业开始注重技术改造和升级，提高修理效率和质量，逐渐在国际市场上获得了一定的份额。

**②1991 年至 2000 年的快速发展阶段**

随着中国经济的快速增长和国际贸易的扩大，船舶修理行业迎来了快速发展的机遇。这一时期，船舶修理企业开始实行市场化改革，加强内部管理，提高经营效率。同时，随着船舶技术的不断进步，船舶修理行业也开始涉足高技术、高附加值的修理项目。

**③2001 年至 2010 年的产业升级阶段**

进入 21 世纪，中国船舶修理行业开始注重技术创新和产业升级。企业加大研发投入，引进和培养了一批高素质的技术人才，推动了船舶修理技术的不断进步。同时，随着环保意识的提高，船舶修理行业也开始注重绿色修理和环保技术的研发和应用。

#### ④2011年至今的绿色发展阶段

近年来，中国船舶修理行业在绿色发展和国际化拓展方面取得了显著成就。随着全球环保法规的日益严格，中国船舶修理企业开始加强环保管理和治理，推广绿色修理技术和环保材料的使用，提高资源利用效率。同时，中国船舶修理企业还积极参与国际市场竞争，与国际知名船东和船舶修理企业建立了广泛的合作关系，提升了中国船舶修理行业的国际影响力。

#### 2) 船舶修理行业发展趋势

##### ①更新改造需求增加，船舶修理未来发展空间巨大

近年来，我国政府出台了一系列政策支持老旧船舶的报废更新，提供补贴和优惠政策。例如 2024 年 7 月，国家发改委和财政部联合印发的《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》中明确了对老旧船舶报废更新的支持政策，支持内河客船 10 年以上、货船 15 年以上以及沿海客船 15 年以上、货船 20 年以上船龄的老旧船舶报废更新。在政策的作用下，我国船舶的更新改造需求不断增加，这将为船舶修理行业提供巨大的发展空间。船舶修理行业未来发展潜力巨大。

##### ②船舶修理行业智能化和数字化趋势明显

随着科技的不断发展，中国船舶修理行业正逐渐向智能化和数字化方向发展。例如运用人工智能和大数据技术进行预测性维护，通过区块链技术提高维修信息透明度，利用远程诊断、数据分析、自动化设备等逐步替代传统人工操作，以此提高维修效率和质量，降低成本。

##### ③市场集中度进一步提高

随着市场竞争的加剧，船舶修理行业将逐渐向规模化、集约化方向发展，行业集中度进一步提高，逐渐形成以大企业为主导的竞争格局。大型修船企业凭借技术、资金、设备等优势，在市场竞争中占据有利地位，而小型企业则可能面临被淘汰或被兼并的命运。

##### ④积极拓展国际市场

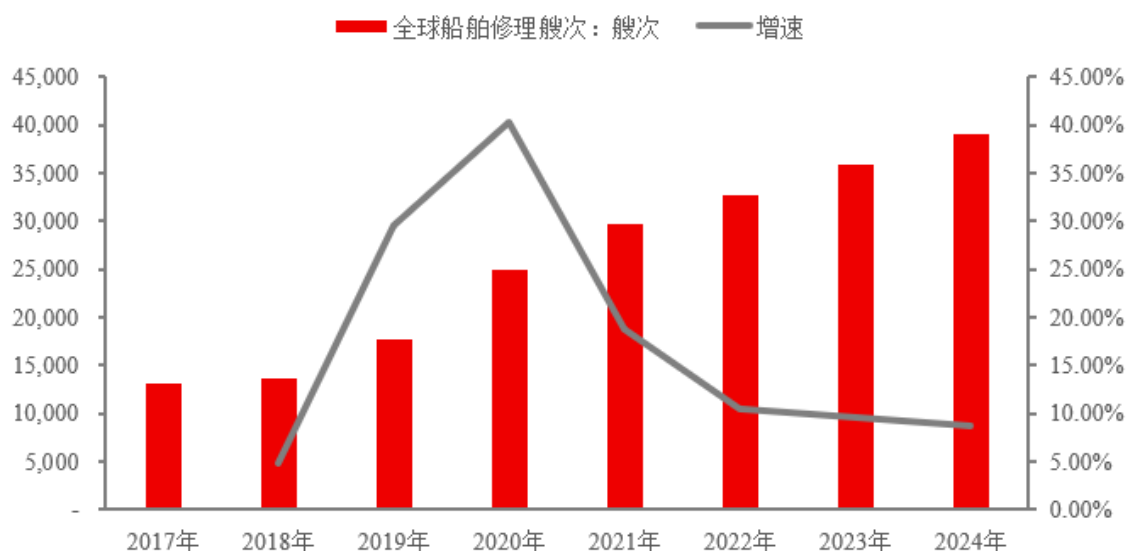
随着“一带一路”倡议的深入推进，中国船舶修理企业将积极拓展海外市场，加强与沿线国家的合作与交流。同时，国际海事组织（IMO）等机构的规范和标准对全球船舶修理行业具有重要影响，船舶修理企业需要熟悉国际海事法规和标准，提高自身的技

术水平和服务质量，以满足国际市场的需求，提升国际竞争力。

### 3) 船舶修理行业市场规模

在全球经济一体化的背景下，船舶修理行业作为支撑全球航运业的重要一环，其发展状况与全球经济紧密相连。近年来，随着国际贸易的持续增长和航运业的繁荣，船舶修理行业市场也在持续稳定发展。特别是 2019 年以来，随着船舶脱硫装置加装、船舶压载水处理装置（BWTS）加装及其他环保改装等业务的增多，船舶修理作业量不断增加。据统计，2024 年全球船舶修理艘次从 2017 年的 13127 艘次增长至 39002 艘次。但从增速来看，全球船舶修理艘次呈现先上升后下降的趋势，这主要受宏观经济不景气的影响。

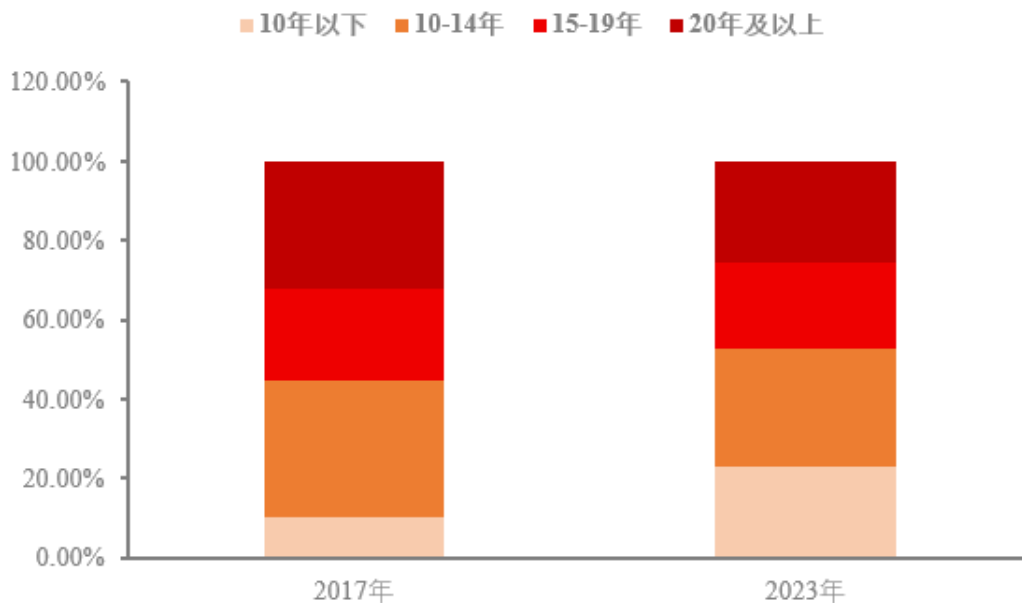
图：2017-2024 年全球船舶修理艘次及增速



数据来源：智研咨询

从船龄来看，老旧船舶修理艘数占比逐步下降，10 年以下船龄的船舶修理艘数占比逐步增加。从 2017 年到 2023 年，20 年及以上船龄的船舶占比由 32% 下降到 25.7%；15-19 年船龄的船舶修理由 23% 下降到 22%；10-14 年船龄船舶修理由 34% 下降到 29%；而 10 年以下船龄的船舶修理占比则由 10% 上升到 23%。随着全球环保法规的更新完善，老旧船舶的淘汰将逐渐增多，修船船龄将持续呈年轻化趋势发展。

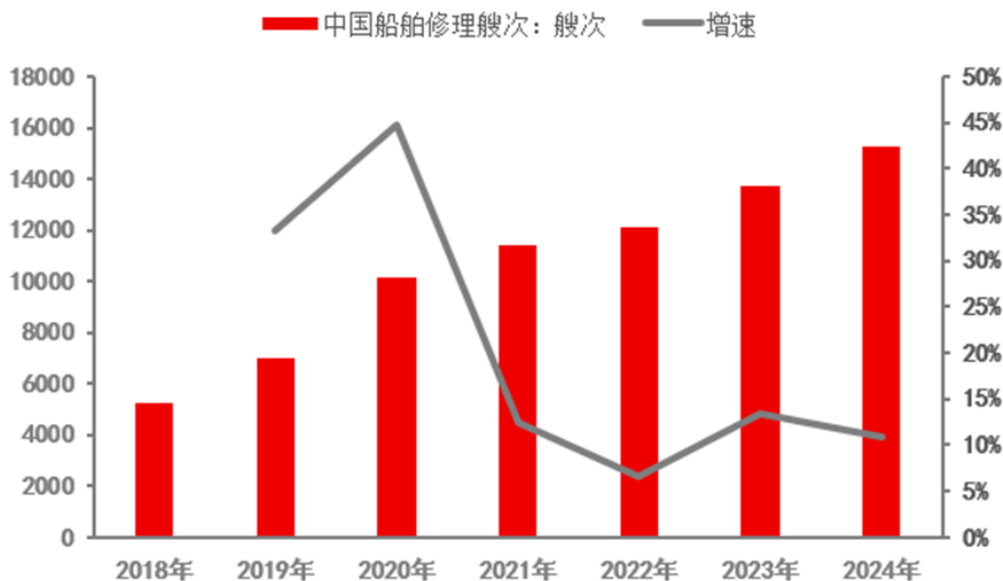
图：2017-2023 年全球船舶修理船龄变化趋势



数据来源：智研咨询

近年来，中国船舶修理市场展现出强劲的增长势头，主要得益于全球贸易的繁荣、海上运输需求的增加以及中国船舶制造业的快速发展。中国作为全球最大的船舶产业和修船市场之一，吸引了大量国内外船舶修理订单，进一步推动了市场规模的扩大。据统计，2018 年中国船舶修理艘次达到 5256.02 艘次，到了 2024 年中国船舶修理艘次增长至 15600.8 艘次，年复合增长率为 19.88%。

图：2018-2024 年中国船舶修理船龄变化趋势



数据来源：智研咨询

根据 Fortune Business Insights 测算,2023 年全球船舶修理和维护服务的市场规模已达到 357.2 亿美元,预计到 2032 年的 532.3 亿美元,在预测期内的复合年增长率为 4.60%。

### (3) 智能船舶行业概述

根据中国船级社(CCS)最新发布的《智能船舶规范》(2025 版),智能船舶被定义为“通过传感器、通信、物联网等技术实现船舶自身及环境信息感知,并基于计算机技术、自动控制技术、大数据技术等实现航行、管理、维护、运输全流程智能化的新型船舶”。其功能架构主要划分为智能导航驾驶、智能结构监测与优化、智能引擎舱自动化监控、高效能管理系统、智慧货物装载与追踪以及一体化智能操控平台等六大核心模块。

智能船舶作为海洋经济与数字技术深度融合的产物,正引领全球航运业进入“无人化、绿色化、智能化”新纪元。这一技术体系不仅涵盖自主航行、远程控制等核心功能,更延伸至能效管理、故障预测、船岸协同等创新领域。

智能船舶的分类主要依据其功能特性和自主操控能力两个核心维度进行细分。参照《智能船舶规范》的标准,智能船舶的功能体系被划分为六大核心领域:智能导航驾驶、智能结构健康监测、智能引擎舱自动化管理、高效能源利用与优化、智能化货物装卸及跟踪系统以及一体化集成操控平台。这些功能性模块几乎涵盖了智能船舶所必备的所有关键技术要素,包括但不限于信息感知技术、先进的通信导航技术、精确能效控制技术、智能化航线规划技术、全面的状态监测和故障诊断技术、高效的遇险预警与救助机制,以及实现驾控一体的高度集成化技术等。

#### 1) 智能船舶行业发展历程

20 世纪 80 年代,随着计算机技术和通信技术的发展,智能船舶开始出现。20 世纪 90 年代,智能船舶技术逐渐成熟,开始应用于商业航运领域。21 世纪初,随着物联网、大数据等新技术的兴起,智能船舶的功能和性能得到了进一步提升。近年来,人工智能技术的飞速发展,为智能船舶带来了更多的可能性,如自主导航、智能维护等。未来,随着技术的不断进步和应用的深入,智能船舶技术发展将成为航运业的主流趋势,推动整个行业的转型升级。

#### 2) 智能船舶行业发展趋势

##### ①技术创新不断推进

物联网、大数据、云计算等新一代信息技术快速发展，为船舶智能化提供了技术支持，未来智能化技术将更广泛地应用于船舶航行、管理维护保养、货物运输等各个环节，提升航运业的效率和安全性。此外，类脑芯片与存算一体架构的商业化落地，将重新定义计算效率边界，为船舶自主决策提供更强支撑。

## ②市场需求持续增长

全球贸易增长和航运市场扩大，促使船舶智能化市场需求不断增加。船东和运营商希望通过自动化和智能系统提高运营效率和安全性，同时满足节能减排要求和提升数据驱动决策能力。此外，智能船舶在极地航行、深海探测等极端环境下的应用需求增长，推动耐低温、抗腐蚀材料及高可靠通信系统的研发。同时，内河航运的智能化改造加速，自动靠离泊、智能能效管理等功能成为标配。

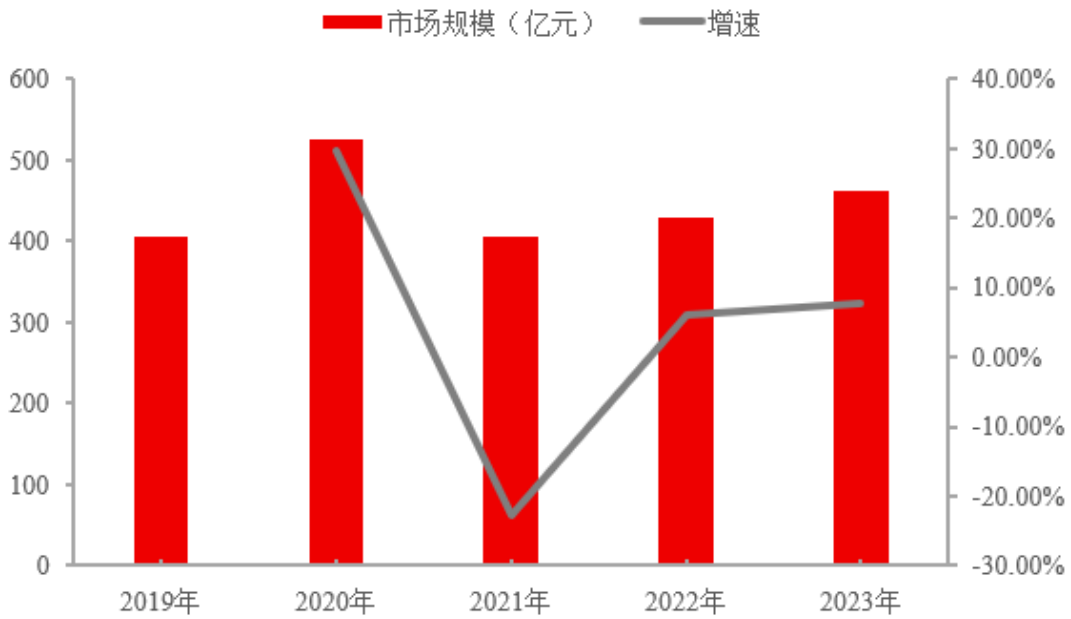
## ③产业链日益完善

伴随着更多企业和机构加入，船舶智能化产业链会更加完整高效，促进了各环节的协同发展，推动了智能船舶行业的整体进步。

### 3) 智能船舶行业市场规模

我国智能船舶在发展过程中，通过技术突破、示范应用、工程化实施等手段，智能船舶发展思路逐渐清晰。随着整个船舶行业景气度不断回升，智能船舶市场规模也回归增长态势。根据中研普华产业研究院估测，2023年中国智能船舶市场规模约463.4亿元，同比增长7.1%。智能船舶发展空间广阔，未来随着底层技术不断突破进步，船舶智能化水平将不断提升，市场需求持续旺盛，预计到2028年我国智能船舶市场规模将接近900亿元。

图：2019-2023 年中国智能船舶市场规模



数据来源：中研普华产业研究院

#### (4) 绿色船舶行业概述

绿色船舶，即采用先进技术或使用新能源清洁能源降低污染和温室气体排放的船舶。它们通过采用环保技术和设备，减少对环境的污染和对资源的浪费，实现低碳排放和节能减排。绿色船舶行业涵盖了船舶设计、建造、运营、维修等多个环节，涉及船舶制造、环保技术、新能源等多个领域。

在全球环境问题日益严峻的背景下，绿色船舶行业作为海洋运输业的重要组成部分，正迎来前所未有的发展机遇。绿色船舶以其低碳排放、节能减排的特点，成为航运业转型升级的重要方向。

##### 1) 绿色船舶行业发展历程

绿色船舶行业的发展历程，是全球环保意识觉醒与海运业可持续性要求不断提升的产物。早期，船舶设计与建造主要聚焦于提高运载能力和航行效率，对环境保护的考量较为有限。然而，随着《国际防止船舶造成污染公约》（MARPOL）等国际环保条约的出台，以及全球对减少温室气体排放的共识形成，20 世纪末至 21 世纪初，绿色船舶的概念逐渐兴起，侧重于降低燃油消耗、减少排放、噪声控制和废物管理等方面。

进入 21 世纪，随着技术进步和新材料的应用，绿色船舶技术经历了快速迭代。诸如 LNG（液化天然气）作为清洁燃料的使用、船舶轻量化设计、高效能源管理系统、

风帆辅助推进系统、以及先进的船体涂料以减少水下阻力和生物附着，成为了行业创新的亮点。同时，电动化、混合动力以及氢燃料电池等新能源技术在船舶领域的探索，标志着行业正向零排放目标迈进。

近年来，随着全球气候变化议题的紧迫性增加，国际海事组织（IMO）制定了更为严格的环保目标，如“到 2050 年，国际航运的温室气体排放量比 2008 年至少减半”。这一目标促使绿色船舶技术的研发和应用进入了快车道。各大造船企业、海事技术提供商及国际航运公司积极响应，加大了在绿色船舶设计、建造和运营上的投入，推动了诸如数字化船舶监控系统、智能航线规划、能源回收系统等先进技术的商业化应用。

综上所述，绿色船舶行业的发展历程，是从初步认识到环境污染问题，到国际法规引导下的技术革新，再到全球气候目标驱动下的全面转型升级，形成了一个从被动应对到主动创新，旨在实现海运业与环境和谐共生的可持续发展路径。

## 2) 绿色船舶行业发展趋势

### ①环保政策法规驱动行业进一步脱碳转型

随着国际海事组织（IMO）设定 2050 年温室气体净零排放目标，欧盟将航运纳入碳交易体系，并实施碳税机制。现有船舶能效指数（EEXI）与碳强度指标（CII）强制生效，推动船队技术升级。全球绿色金融政策及港口优惠措施进一步加速行业低碳化进程。

### ②电动船舶推动绿色船舶发展

全球节能减排背景下，电动船舶凭借自身优势，成为了绿色船舶市场发展重点。纯电动船舶技术相对成熟，适合短航线应用场景，如内湖、内河和近海港口。纯电动船舶的应用范围广泛，包括车客渡船、港口拖船、港务船以及海工船等。这些船舶不仅具有绿色环保、零排放的优势，还具备安全便利、推进效率高、使用成本低等特点，为内河航运的绿色转型提供了有效选择。此外，氢能和氨能等替代燃料也是航运行业中长期的良好解决方案。氢能通过燃料电池方式实现高效发电且不排放 CO<sub>2</sub>，具有巨大的发展潜力。尽管目前氢、氨燃料储能等技术还存在一定壁垒和行业规定待完善，但各国及企业仍在积极研发攻克过程中。我国已制定氢动力船舶的四步发展计划，旨在推动氢动力船舶技术的快速发展和广泛应用。

### ③船舶能效提升技术持续深化

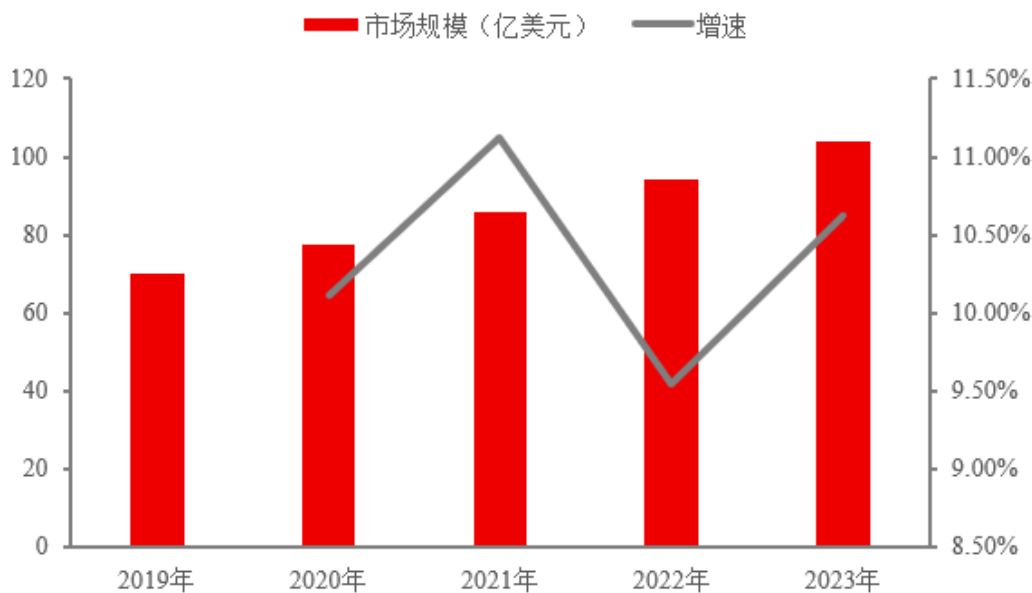
船体设计优化（空气润滑系统、减阻涂层）、推进效率升级（高效螺旋桨、风帆辅助推进）及数字化能效管理成为标准配置。混合动力与电池系统在短途船舶普及，岸电设施强制推广降低港口排放，碳捕集技术进入实船验证阶段。

### 3) 绿色船舶行业市场规模

据 UNCTAD 统计，全球商船队数量呈现逐年稳步增加的态势，2022 年保有量约 10.3 万艘，同比增速约 1.5%。当下绿色船舶中电动船舶占主导，近年来保有量快速提升。据 DNV 统计，2022 年全球绿色船舶保有量突破 1,000 艘，其中电动船舶 586 艘占比约 56%，但各类绿色船舶渗透率均不足 1%。2019 年以来电动船舶数量明显提升，且根据订单情况，2023 年初全球已订数量突破 200 艘，全球新造船周期叠加绿色转型，将继续加速推动船舶电动化。

随着环保观念的加强和政策的出台，推进船舶绿色转型，降低污染物排放已成为全球主流国家的共识。2017-2023 年，全球电动船舶市场规模由 23.91 亿美元增长至 104.1 亿美元。

图：2019-2023 年全球电动船舶行业市场规模（亿美元）



资料来源：观研报告网、信达证券

## 5、(细分)行业竞争格局

### (1) 行业竞争格局

中国船舶行业的市场竞争格局呈现出明显的“寡头主导、梯队发展”特征，市场集

中度持续提高。这种市场集中度的提升主要源于国家政策引导下的行业整合与企业间的兼并重组，以及头部企业在技术研发、资金实力和市场渠道方面的显著优势。中船集团、中船重工和招商局工业集团作为行业“第一梯队”，凭借其全产业链布局和强大的研发能力，在高端船舶和海洋工程装备领域占据主导地位。

从区域分布，中国船舶工业呈现出明显的沿海集聚特征。江苏、浙江、广东等沿海省份凭借完善的产业链配套、便捷的港口条件和政策支持，形成了多个船舶制造产业集群。长三角地区是中国船舶工业最为集中的区域，聚集了多个知名企业，主要专注于大型集装箱船、LNG 船等高附加值船舶的建造。珠三角地区则以中国船舶集团广船国际有限公司为代表，在中小型船舶和特种船舶领域具有较强竞争力。这种区域集聚效应不仅降低了企业物流和生产成本，也促进了技术创新和人才流动，增强了产业集群的整体竞争力。

从国际比较视角看，中国船舶企业仍面临来自韩国和日本造船强国的竞争压力。韩国企业在液化天然气(LNG)运输船、超大型集装箱船等高技术、高附加值船型领域保持领先地位，Hyundai Construction Equipment、Hanhwa Ocean 等韩国巨头在船舶设计、动力系统核心技术方面具有明显优势。日本企业则在节能环保技术和建造工艺精度方面表现突出。相比之下，中国船舶工业虽然在规模上已超越日韩，但在生产效率和产品附加值方面仍存在一定差距。不过，随着中国在智能船舶、绿色船舶等新兴领域的加速布局，这一差距正在逐步缩小。

## **(2) 行业壁垒**

### **① 资质壁垒**

船舶行业的企业在提供国际化服务时，需要取得各国船级社服务供方认可证书，用于确认服务供应商具备特定技术能力，以此从事船舶及海上设施的结构检验、测厚等工作，这要求服务商满足人员资质、设备精度、质量管理体系等条件。此外，企业还需取得由中国船级社质量认证有限公司所颁发的信息安全管理、环境管理、质量管理体系认证证书，以上资质要求均对新进入企业具有一定壁垒。

### **② 技术壁垒**

随着科技的进步，以及航运业对船型升级需求日益增加，对修船行业的技术要求也越来越高。除劳动密集的换板涂漆之外，远洋巨轮的整体维修十分复杂，尤其是各种油

船、化学品船、LPG 船、LNG 船等高附加值船型的修理，涉及坞修、船体、舾装、轮机、涂装、电气等工程，需要相应的技术保证，对新企业从事船舶修造业务构成一定阻碍。此外，智能船舶、绿色船舶行业的技术壁垒也具有多学科交叉（材料、算法、机械）和长周期验证的特点，新进入者需在研发投入、工艺积累和生态合作上长期布局才能突破。

### ③资金壁垒

船舶修理需要提前预备好各种机械设备，钢板等材料库存才能满足船舶修理需求，同时又需要大量资金维护和保养上述设施、设备。而智能船舶及绿色船舶作为新兴行业，其研发、设计、测试等环节需要大量的资金支持，新进入者如果资金实力不足，将难以承担这些高昂的成本，因此存在较高的资金壁垒。

### ④人才壁垒

随着船舶修理业进入现代高技术行业后，日益显现出其技术性、系统性、大协作的特征，需要大量经验丰富、协调能力强的科技人员、管理人员、技术工人等来满足复杂的船舶改造、建造工程，此外，技术工人在负责修理工作时也需要相应的工作资格证书。因此，对该行业的新进入者产生了一定的阻碍作用。而智能船舶及绿色船舶需要在船舶航运、计算机技术以及新能源方面均具备一定知识储备的人才才能对客户的需求进行精准的匹配，研发出满足客户需求的相关产品。

## （3）行业内主要企业

### ①华东修船（831236.NQ）

公司于 2014 年 10 月 24 日挂牌新三板，其主要经营为船舶修理、改造、建造业务，所属行业为船舶修理业。公司与国内外多家具有特修资质的专业技术公司建立了长期的战略合作关系，成立了包括调速器修理、推进器修理、主辅机旧件修理与翻新、涡轮增压器修理、船舶自动化修理的技术服务站。公司不仅利用干船坞、舾装码头、机械式滑道等基础设施，发挥技术、个性化服务等方面的优势，同时也利用现有产能，承接船舶改装、建造业务，提高基础设施利用效率。

### ②海润股份（836745.NQ）

公司于 2016 年 4 月 18 日挂牌新三板，公司作为海上专业技术解决方案与船舶配套技术服务的提供商，通过为船舶、码头及海上设施提供整体技术解决方案、专业技术服

务、销售设备、备件及物料等获得收入，具体业务包括：船舶及海洋平台的通信导航设备的销售、安装、调试、维护、检验及修理服务；海上设施救生消防设备与系统检修服务；海上卫星互联网通信运维服务；船舶与海洋平台管理系统开发维护；船舶自动化系统开发、生产与维修；船舶航修与厂修服务；弱电智能工程施工服务；船用物资备件的销售供应等。

### ③中国船舶（600150.SH）

公司于 2009 年 12 月 16 日在上海证券交易所挂牌上市，公司是中船集团旗下核心军民品主业上市公司，公司主要业务包括造船业务（军、民）、修船业务、海洋工程及机电设备等。公司的修船业务开展主要由其全资子公司中船澄西船舶修造有限公司以及广船国际有限公司开展。其中，中船澄西船舶修造有限公司的修船业务涵盖船舶改装（自卸船改装、FPSO 修理、集装箱船加长改装、汽车滚装船改装、全损船复活改装、水泥船改装、大型矿砂船改装转运平台、牲畜船改装、橙汁船改装、滚装船/客滚船改装、船舶节能减排改装、大开口船加长改装、居住船改装以及气体船修理、绿色环保节能型船舶改装、VLOC、半潜船、海洋科考船以及海洋工程船等）；常规修理（船体钢质工程、船体机电维修和船体油漆工程）。广船国际有限公司的修船业务涵盖集装箱船、液货船、起重船、滚装船、半潜船、豪华邮轮、特种舰船、FPSO/FSO 等各类船舶与海洋工程装备的修理和改装。

### ④舟山市鑫亚船舶修造有限公司

公司始建于 2002 年 8 月，是目前国内船舶修理领域具有一定竞争力的民营企业。公司承修船舶以集装箱船、油船、散货船、化学品船、工程船、汽车滚装船等大中型船舶为主，并不断提高 LPG/LNG 运输船等“双高船舶”维修比例。

### ⑤上海华润大东船务工程有限公司

公司成立于 1994 年 1 月，是一家以从事金属制品、机械和设备修理业为主的企业。公司已经承修了来自美国、加拿大、德国、英国、日本韩国、新加坡、挪威、希腊、马来西亚和中国香港地区、中国台湾地区等 30 多个国家和地区的各类大型船舶修理及改装工程。

## （二）公司的市场地位及竞争优势

### 1、公司的市场地位

公司专注于船海服务已有 20 年历史，已拥有 30 余个设备厂家的授权与合作、能够为客户提供 200 余种船海服务类型，具备船舶关键设备性能优化、能效优化、故障诊断及根因分析的全链条技术能力，提供数据集成与监测、运维决策和设计优化、远程指导、全球化服务保障的全生命周期服务。公司凭借良好的产品质量和优异的服务，获得了市场的认可，已经具有较强的市场竞争力及较高的品牌知名度。公司主营业务为工程技术服务、船舶数智产品和解决方案，绿色船舶设计改造解决方案等，目前已为法国达飞海运集团、长荣海运股份有限公司、东方海外（国际）有限公司、希腊 Danaos 等 4500 家企业提供服务。公司不仅是 Hyundai Marine Solution Tech 的战略合作伙伴、Techcross 最佳合作伙伴和中国培训中心，还是 Taiyo Electric CO., LTD、Iknow Machinery CO., LTD 等诸多厂家的中国独家服务代理。

## 2、公司的竞争优势

### （1）人才优势

公司目前研发部门共有研发人员 61 名，其中，本科及硕博学历共有 42 名。研发人员专业能力覆盖多方面技术领域，主要包括 AI 算法研发、工业物联网研发、软件开发、绿色技术研发、船舶工程技术应用研发等。在工程技术服务方面，公司工程师团队具有 260 余人，其中具备 5 至 10 年工作经验的工程师占比 55% 以上。此外，公司重视人才培养，建有“蓝鳍人才培养计划”，定期联合 J-ENG、曼恩、Hyundai Marine Solution Tech、Mitsubishi Heavy Industries, Ltd. 等厂家对工程师进行技能培训。

### （2）技术及资质优势

公司通过多年持续的研发投入和创新，已储备行业所需的技术和生产经验，形成了持续研发创新的机制。公司积极将前沿技术运用于技术与产品开发中，保持较强的自主创新能力及快速的产品技术迭代能力，公司先后被认定为国家级专精特新“小巨人”、高新技术企业、2024 年山东省瞪羚企业、国家级科技型中小企业以及山东科技小巨人。

产品研发方面，公司在持续的研发投入下，围绕船舶工程技术服务、智能船舶和绿色船舶形成了相对全面的产品和服务体系。公司先后成功开发了船舶设备智能运维系统、SmartEye 智能眼系统、能效管理系统、EnginePro 发动机知识生成式通用维保智能体等，并以此为基础逐步形成船海一站式集成解决方案服务提供商。

技术储备方面，公司取得知识产权 151 项，其中发明专利 11 项、实用新型专利 33 项、软件著作权 107 项。在资质方面，公司获得了 ISO14001、ISO9001、ISO45001 认证、ISO17025 认证、中国海关 AEO 证书、ISO/IEC20000 认证、ISO/IEC27001 认证、ITSS 三级认证、CMMI 三级认证、全球九大船级社认证以及 30 多个设备厂家的授权。

### **(3) 经验及服务优势**

船舶工程技术服务以及船舶解决方案具有服务业的相关特性，客户除看重服务质量以外同样注重服务感知。公司凭借其 20 年的船海一体化解决方案技术经验，拥有贴近本行业客户的理解和分析。公司以数字技术、数字装备赋能传统工程技术服务，提高现场解决问题的准确率与效率。公司所成立的知识中心储备了 1TB 容量的船海知识库，包含 6000 项维保案例，2000 余项事故案例，6000 余项标准化规范，以及各种技术资料，为 EnginePro 发动机知识生成式通用维保智能体提供了坚实的知识底座，成为公司的智汇支持系统，提供智能辅助决策，攻克现场难题；工程师通过佩戴智能装备，例如：AR 眼镜、便携式柴油机故障诊断仪，实现精准互联、智能检测；公司将业务系统、生产系统、质量系统进行全方面的 AI 升级，形成数据驱动，为客户提供全生命周期服务。

## **3、公司的竞争劣势**

### **(1) 市场规模与行业地位有待进一步提高**

相较于同行业上市公司，公司在产业规模、品牌知名度等方面尚有一定差距。在公司规模扩张方面仍需要增加投入的资金，进一步扩大公司规模，进而提高公司的综合实力。

### **(2) 融资渠道较为单一**

目前，公司仍处于业务快速发展阶段，在扩大销售规模、加大研发投入、引进优秀人才等方面均需要大量的资金支持，公司目前除利用自身积累外，融资方式主要局限于银行贷款，融资渠道较为单一，在一定程度上制约了公司的长远发展。

## **(三) 其他情况**

适用 不适用

## 九、公司经营目标和计划

### （一）经营目标

公司自成立以来，一直致力于向客户提供高质量的船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品。未来，公司将进一步聚焦船海领域智能维保服务，形成以船用发动机全生命周期智能运维为核心的新质生产力，推动企业高质量跨越式发展。同时，公司也将进一步发展船用发动机以及其他关键设备的全球服务智能保障基地，提供数据集成与监测、运维决策和设计优化、远程指导、全球化服务保障的全生命周期服务。最终形成数据服务产业，推动船东、设备厂商、第三方检测评估机构及保险机构等海事价值主体深度联动，共同构建船海领域高效协同的产业生态。

### （二）经营计划

#### 1、专精船海领域，推动公司高质量发展

未来，公司将通过数字技术与绿色技术全面改造提升传统船舶产业，强化绿色低碳和智能化发展水平；通过推动技术、资本、人才等生产要素的创新配置，促进多元要素协同集成和产业深度融合；通过建设船舶工业数据空间、发展船海数据产业，加强数据要素集成与赋能，持续培育新业态和新竞争优势，全面增强企业核心动能和行业引领力。

#### 2、加大研发投入，提高产品竞争力

公司将在作业模态和业务模态上大力推进“人工智能”行动，聚焦数据战略，发展数据总集、数据产业，积极参与可信数据空间建设；加快推进全球智能保障基地建设，提高成本竞争力和行业影响力。公司将争取在政策支持、要素投入、激励保障、服务监管等长效机制的推动下，全面激发创新活力，加快创新成果转化应用，确保在激烈的市场竞争中提高产品竞争力，保持领先地位。

#### 3、加强人才培养，构建高素质团队

公司将通过多途径、多层次方式培养人才，并采取自主培养+重点引进”的人才发展策略。公司将加强人才的引进力度，聘请权威专家为相应部门提供针对性指导，提高团队素质，争取形成具有一定规模、行业影响力的各种专家团队。

## 第三节 公司治理

### 一、 公司股东会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 公司股东会的建立健全及运行情况

##### 1、 股东会制度的建立健全情况

股东会为公司的最高权力机构，公司依照相关法律、法规及规范性文件的规定制定《公司章程》《股东会议事规则》，股东会行使包括决定公司的经营方针和投资计划、审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案等职权。上述制度对公司股东会如何有效运行设定清晰且具有可操作性的规定。

##### 2、 股东会的运行情况

截至本公开转让说明书签署日，公司历次股东会的召集和召开程序、股东出席会议情况、会议表决程序决议内容、相关文件的签署等均按照《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》等有关法律、法规及规范性文件的要求规范运作，股东会的召开及决议内容合法有效。

#### (二) 公司董事会的建立健全及运行情况

##### 1、 董事会制度的建立健全情况

董事会为公司股东会的执行机构，公司依照相关法律、法规及规范性文件的规定制定《公司章程》《董事会议事规则》，对董事的任职资格、选任、权利和义务，以及董事会职权及议事规则进行详细规定，指导董事会的规范运行。

##### 2、 董事会的运行情况

截至本公开转让说明书签署日，公司历次董事会的召集和召开程序、董事出席会议情况、会议表决程序决议内容、相关文件的签署等均按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等有关法律、法规及规范性文件的要求规范运作，董事会的召开及决议内容合法有效，不存在董事会违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

董事会中审计委员会的设置及运行情况

√适用 □不适用

审计委员会设置及运行情况	是/否
审计委员会的职权范围、成员构成符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》等规定	是
审计委员会会议的召开程序、表决方式符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《公司章程》等规定	是
《公司章程》已载明审计委员会的组成、职权、程序、运行机制及议事规则	是

具体情况

公司章程中对审计委员会的职权范围、召开程序、表决方式、成员任职资格情况约定如下：

**第一百一十五条** 公司董事会设置审计委员会，行使《公司法》规定的监事会的职权。

**第一百一十六条** 审计委员会成员为3名，为不在公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事应过半数，由独立董事中会计专业人士担任召集人。

**第一百一十七条** 审计委员会负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制，下列事项应当经审计委员会全体成员过半数同意后，提交董事会审议：

- （一）披露财务会计报告中的财务信息；
- （二）聘用或者解聘承办公司审计业务的会计师事务所；
- （三）聘任或者解聘公司财务负责人；
- （四）因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正；
- （五）法律、行政法规和本章程规定的其他事项。

**第一百一十八条** 审计委员会每季度至少召开一次会议。两名及以上成员提议，或者召集人认为有必要时，可以召开临时会议。审计委员会会议须有三分之二以上成员出席方可举行。

审计委员会作出决议，应当经审计委员会成员的过半数通过。

审计委员会决议的表决，应当一人一票。

公司于 2025 年 5 月 15 日召开第一届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第一届董事会审计委员会成员及召集人的议案》。选举王立慧、刘士泉、吴肖婵担任青岛儒海船舶股份有限公司审计委员会成员，其中王立慧为会计专业人士，担任审计委员会召集人。本届审计委员会任期为 2025 年 5 月 15 日至 2028 年 5 月 14 日。

董事会中其他专门委员会的设置及运行情况

适用 不适用

(三) 公司监事会的建立健全及运行情况

适用 不适用

(四) 其他需要披露的事项

适用 不适用

二、 表决权差异安排

适用 不适用

三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

(一) 公司内部管理制度的建立健全情况

事项	是或否
《公司章程》是否符合《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等关于挂牌公司的要求	是
《公司章程》中是否设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，是否对股东权益保护作出明确安排	是

内部管理制度的建立健全情况：

公司按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件制定了《公司章程》，内容合法合规。在内部治理方面，公司制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总裁工作细则》《董事会秘书工作细则》《独立

董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《防范股东及关联方占用公司资金制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等一系列公司内部管理制度。逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司规范运作提供了制度保证。

## （二） 公司投资者关系管理制度安排

公司根据《公司法》《公司章程》及其他有关法律法规的规定制定了《投资者关系管理制度》。该制度的建立加强了公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，建立了公司与投资者的良好沟通平台，完善了公司治理结构，切实保护投资者的合法权益。

## （三） 董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

公司按照规范治理要求，形成了包括股东会、董事会及高级管理人员在内的公司治理结构和经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保障。公司的治理制度能为股东，尤其是中小股东提供相应的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已制定了《投资者关系管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》《防范股东及关联方资金占用管理制度》以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。

公司股东会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

## 四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响

### （一） 报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

具体情况：

适用 不适用

**(二) 失信情况**

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
重要控股子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
董事、监事、高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

**(三) 其他情况**

适用 不适用

**五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况**

具体方面	是否完整、独立	具体情况
业务	是	公司具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与实际控制人及其控制的其他企业不存在构成重大不利影响的同业竞争或者显失公平的关联交易。
资产	是	公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的配套设施。公司合法拥有对生产经营有关的机器设备、知识产权等资产，且相关资产均由公司实际占有、支配、使用。公司的资产产权清晰，且独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在被实际控制人及其控制的其他企业侵占资金、资产的情形。
人员	是	公司董事及高级管理人员的选聘均依照《公司法》及《公司章程》的规定，选聘程序合法合规。公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，不存在公司高级管理人员在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取薪酬的情形。
财务	是	公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用账号或混合纳税的情况。
机构	是	公司设置了独立的、符合公司治理要求和适应公司业务发展的需要

		的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门。股东会、董事会规范运作，独立行使职权，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。
--	--	---

**六、 公司同业竞争情况**

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

(二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例
1	WinKong Marine Engineering Co., Limited	商品贸易	已停业未开展经营	100.00%

(三) 避免潜在同业竞争采取的措施

截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东李文孔所控制的企业不存在同业竞争。

为避免今后公司与控股股东及其控制的其他企业产生同业竞争，最大限度地维护公司利益保证公司的正常经营管理及长期发展，2025年11月，控股股东及实际控制人李文孔为儒海船舶本次挂牌作出了规范或避免同业竞争的承诺，详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

(四) 其他情况

适用 不适用

公司控股股东李文孔所直接控制的企业 WinKong Marine Engineering Co., Limited 已于 2025 年 5 月该公司已向中国香港公司注册处提交了公司注销申请，并于 2026 年 1 月 9 日完成注销手续。

**七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况**

(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况以及转移公司固定资产、无形资产等资产的情况

适用 不适用

**(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况**

适用 不适用

**(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排**

公司制定的《公司章程》规定了资金占用等相关内容，并专门建立了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《防范股东及关联方占用公司资金制度》等一系列相关制度，健全公司内控制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

**(四) 其他情况**

适用 不适用

**八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况**

**(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况**

适用 不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例	间接持股比例
1	李文孔	董事长、总裁	控股股东、实际控制人	19,750,000	75.77%	0.19%
2	刘佩佩	董事、董事会秘书、财务负责人	持股 5% 以上股东	2,000,000	7.69%	0%
3	吴肖婵	职工董事	-	500,000	1.92%	0%
4	宋宜习	董事	-	150,000	0.58%	0%
5	李绅儒	-	李文孔子女	200,000	0.77%	0%

**(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

适用 不适用

**(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签定重要协议或作出重要承诺:**

√适用 □不适用

**1、协议签署情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司与在公司任职并领取薪酬的董事和高级管理人员均签署了《劳动合同书》《保密协议》。

**2、承诺情况**

公司董事及高级管理人员作出的重要承诺详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

**(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况**

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
李文孔	董事长、总裁	Win Kong Marine Engineering Co., Limited	执行董事	否	否
李文孔	董事长、总裁	青岛栲栳湾海洋科技有限公司	董事	否	否
刘佩佩	董事、财务负责人、董事会秘书	青岛栲栳湾海洋科技有限公司	董事	否	否
王立慧	独立董事	青岛荣晟企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	否	否
刘士泉	独立董事	青岛泉智哈商经济服务有限公司	执行董事,总经理,财务负责人	否	否
刘士泉	独立董事	上海启昊检测技术有限公司	董事	否	否
刘士泉	独立董事	海特软件股份有限公司	董事	否	否
陈卓	独立董事	青岛科技大学	副教授	否	否

**(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况**

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
李文孔	董事长、总	WinKongMarine	100%	商品贸易	否	否

	裁	Engineering Co., Limited				
李文孔	董事长、总裁	青岛栲栳湾海洋科技有限公司	11.00%	海洋生物制品研发与产销	否	否
刘佩佩	董事、财务负责人、董事会秘书	青岛栲栳湾海洋科技有限公司	20.00%	海洋生物制品研发与产销	否	否
宋宜习	董事	青岛栲栳湾海洋科技有限公司	1.00%	海洋生物制品研发与产销	否	否
王立慧	独立董事	青岛荣晟企业管理咨询咨询有限公司	60.00%	投资咨询	否	否
刘士泉	独立董事	青岛泉智哈商经济服务有限公司	99.95%	投资咨询	否	否
刘士泉	独立董事	青岛智伍善行企业管理中心（有限合伙）	9.316%	企业管理咨询	否	否

**（六） 董事、监事、高级管理人员的适格性**

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近12个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

适用 不适用

**（七） 其他情况**

适用 不适用

**九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是

	财务总监是否发生变动	是
--	------------	---

√适用 □不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
刘佩佩	员工	新任	董事、财务负责人、 董事会秘书	公司治理需要
吴肖婵	员工	新任	职工董事	公司治理需要
宋宜习	员工	新任	董事	公司治理需要
王立慧	无	新任	独立董事	公司治理需要
刘士泉	无	新任	独立董事	公司治理需要
陈卓	无	新任	独立董事	公司治理需要

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	32,165,659.49	34,096,566.80	14,026,854.68
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	4,107,554.80	2,659,708.00	760,000.00
应收账款	101,820,387.76	101,876,775.35	82,666,420.36
应收款项融资	2,718,945.60	1,617,104.00	
预付款项	3,384,556.77	6,807,446.98	3,825,416.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,288,434.60	2,023,022.64	2,330,400.21
买入返售金融资产			
存货	34,193,547.02	33,672,798.35	32,606,669.86
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	10,679,353.33	8,667,151.67	5,352,613.17
<b>流动资产合计</b>	<b>191,358,439.37</b>	<b>191,420,573.79</b>	<b>141,568,374.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	24,333,592.65	25,014,576.85	27,274,090.68
在建工程		77,497.25	173,903.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	13,974,995.83	14,011,448.39	14,342,881.46
无形资产			501,333.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,437,850.98	3,376,432.61	2,255,835.26
其他非流动资产	11,922,135.26		
<b>非流动资产合计</b>	<b>53,668,574.72</b>	<b>42,479,955.10</b>	<b>44,548,044.46</b>
<b>资产总计</b>	<b>245,027,014.09</b>	<b>233,900,528.89</b>	<b>186,116,419.31</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,674,014.30	17,096,864.60	10,010,358.33
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	18,094,563.62	16,127,120.69	15,420,425.18
预收款项			
合同负债	3,718,137.67	3,959,188.73	1,110,710.82
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	11,513,741.84	15,240,813.02	13,423,015.57
应交税费	3,367,541.69	2,918,970.92	2,508,851.32
其他应付款	4,930,676.43	5,427,076.25	5,645,560.56
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	1,951,504.30	2,259,428.60	2,364,143.34

其他流动负债			2,610.98
<b>流动负债合计</b>	<b>62,250,179.85</b>	<b>63,029,462.81</b>	<b>50,485,676.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	5,142,801.40	5,268,483.04	5,112,311.15
长期应付款			
预计负债	139,358.61	209,285.88	70,990.89
递延收益			
递延所得税负债	1,953,380.95	1,920,373.61	1,873,459.03
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,235,540.96</b>	<b>7,398,142.53</b>	<b>7,056,761.07</b>
<b>负债合计</b>	<b>69,485,720.81</b>	<b>70,427,605.34</b>	<b>57,542,437.17</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	26,000,000.00	26,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	140,263,346.93	137,290,296.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	809,338.68		4,058,124.14
一般风险准备			
未分配利润	8,468,607.67	182,626.62	102,515,858.00
归属于母公司所有者权益合计	175,541,293.28	163,472,923.55	128,573,982.14
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>175,541,293.28</b>	<b>163,472,923.55</b>	<b>128,573,982.14</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>245,027,014.09</b>	<b>233,900,528.89</b>	<b>186,116,419.31</b>

(二) 利润表

单位：元

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
一、营业总收入	126,399,039.45	270,408,027.43	215,641,377.65

其中：营业收入	126,399,039.45	270,408,027.43	215,641,377.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>115,889,126.05</b>	<b>241,226,776.43</b>	<b>192,222,149.51</b>
其中：营业成本	79,079,648.05	159,679,761.61	126,586,262.04
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	89,347.14	262,967.99	207,939.77
销售费用	14,358,989.70	30,011,366.51	24,416,133.06
管理费用	12,912,055.69	30,137,849.65	23,963,540.70
研发费用	9,879,206.47	23,094,773.29	17,606,022.30
财务费用	-430,121.00	-1,959,942.62	-557,748.36
其中：利息收入			
利息费用			
加：其他收益	359,725.09	975,762.87	4,140,902.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-47,854.31	21.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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	223,400.45	-1,937,884.49	-1,709,056.44
资产减值损失	-784,566.93	-4,126,383.34	-911,817.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,706.37	40,657.11
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>10,260,617.70</b>	<b>24,091,061.16</b>	<b>24,979,913.12</b>

加：营业外收入	46,031.31	259,423.43	124,402.75
减：营业外支出	57,474.14	984,389.40	2,988,158.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>10,249,174.87</b>	<b>23,366,095.19</b>	<b>22,116,157.37</b>
减：所得税费用	1,153,855.14	1,193,248.78	1,910,822.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>9,095,319.73</b>	<b>22,172,846.41</b>	<b>20,205,334.43</b>
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	9,095,319.73	22,172,846.41	20,205,334.43
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润	9,095,319.73	22,172,846.41	20,205,334.43
2.少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>9,095,319.73</b>	<b>22,172,846.41</b>	<b>20,205,334.43</b>
归属于母公司所有者的综合收益总	9,095,319.73	22,172,846.41	20,205,334.43

额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.35	0.86	1.12
（二）稀释每股收益	0.35	0.86	1.12

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	161,811,900.78	313,539,865.06	210,851,048.43
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	17,686.04	19,611.04	1,119,487.78
收到其他与经营活动有关的现金	828,212.75	2,273,997.64	5,601,446.09
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>162,657,799.57</b>	<b>315,833,473.74</b>	<b>217,571,982.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	91,987,702.41	189,865,779.29	110,533,799.88
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	51,274,003.95	97,404,073.45	85,363,912.19
支付的各项税费	1,032,577.16	2,826,491.89	7,727,016.01
支付其他与经营活动有关的现金	9,139,436.96	15,800,708.32	17,545,641.16
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>153,433,720.48</b>	<b>305,897,052.95</b>	<b>221,170,369.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,224,079.09</b>	<b>9,936,420.79</b>	<b>-3,598,386.94</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,488.66	5,435.05	13,268.94
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,488.66</b>	<b>5,435.05</b>	<b>13,268.94</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,105,679.19	2,135,798.11	7,421,948.18
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>13,105,679.19</b>	<b>2,135,798.11</b>	<b>7,421,948.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-13,104,190.53</b>	<b>-2,130,363.06</b>	<b>-7,408,679.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	251,400.00	4,893,600.00	6,373,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	22,553,928.00	28,080,429.60	32,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,256,837.86	4,130,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>22,805,328.00</b>	<b>34,230,867.46</b>	<b>42,503,600.00</b>
偿还债务支付的现金	20,975,710.60	21,000,000.00	24,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,664.61	487,524.83	3,788,376.19
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	1,865,765.67	4,522,640.42	11,036,292.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>23,056,140.88</b>	<b>26,010,165.25</b>	<b>39,624,668.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-250,812.88</b>	<b>8,220,702.21</b>	<b>2,878,931.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,134,582.22</b>	<b>2,143,542.42</b>	<b>529,407.09</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,996,342.10</b>	<b>18,170,302.36</b>	<b>-7,598,727.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额	32,032,056.42	13,861,754.06	21,460,481.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>29,035,714.32</b>	<b>32,032,056.42</b>	<b>13,861,754.06</b>

#### （四）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

##### 1. 财务报表的编制基础

公司财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。公司财务报表以持续经营为基础列报。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。

##### 2. 合并财务报表范围及变化情况

###### （1）合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	名称	主营业务	持股比例	表决权比例	至最近一期期末实际投资额(万元)	纳入合并范围的期间	取得方式	合并类型
1	蓝色科技	船舶水质检测相关的业务	100.00%	100.00%	750	2023年10月8日	设立	控股合并
2	贻贝科技	与船海服务领域相关的互联网、物联网业务	100.00%	100.00%	22	2021年4月8日	设立	控股合并
3	青岛智儒	船舶设计、工业设计	100.00%	100.00%	69	2021年4月16日	设立	控股合并
4	宁波明儒	船舶维修服务	100.00%	100.00%	396	2017年12月11日	收购	控股合并
5	儒海控股	已自有资金对外投资,购买土地、房产等固定资产	100.00%	100.00%	1,386	2021年3月29日	设立	控股合并
6	贻贝供应链	船舶备件商品贸易,进出口船用相关备件及设备	100.00%	100.00%	96	2021年4月2日	设立	控股合并
7	上海申儒	船舶维修服务	100.00%	100.00%	100	2020年10月9日	收购	控股合并
8	南通儒海	船舶维修服务	100.00%	100.00%	315	2021年3月29日	收购	控股合并
9	青岛惠商	与船舶维修备件及设备相关的商品贸	100.00%	100.00%	500	2020年9月27日	收购	控股合并

		易						
10	青岛卯儒	船舶维修服务	100.00%	100.00%	54	2021年6月1日	设立	控股合并
11	深圳巳儒	船舶维修服务	100.00%	100.00%	161	2021年4月19日	设立	控股合并
12	青岛子儒	与船舶维修相关的人力资源服务	100.00%	100.00%	152	2021年11月29日	设立	控股合并
13	MARINSMART	船舶维修服务	100.00%	100.00%	30	2021年12月10日	设立	控股合并
14	WINKONG PANAMA	船舶维修服务	100.00%	100.00%	0	2024年10月17日	设立	控股合并

注：MARINSMART 和 WINKONG PANAMA 实际投资额为美元

纳入合并报表企业的其他股东为公司股东或在公司任职

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

子公司宁波明儒、上海申儒、南通儒海、青岛惠商原为李文孔控制的企业，后出于公司整体经营规划，公司收购上述子公司全部股权，自工商登记变更完成之日起，为公司全资子公司。

(2) 民办非企业法人

适用 不适用

(3) 合并范围变更情况

适用 不适用

报告期内，出于经营规划考虑，全资子公司秦皇岛寅儒船舶维修服务有限公司、大连辰儒船舶维修服务有限公司、厦门庚儒船舶维修服务有限公司、广州午儒船海工程有限公司分别于2024年12月、2025年1月、2025年2月和2025年3月办理注销手续，上述公司自注销之日起不再将其纳入合并范围。Winkong Panama 于2024年10月设立，自设立起并纳入公司合并范围内。

**二、 审计意见及关键审计事项**

1. 财务报表审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具无保留的审计意见	是

致同会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司委托，审计了公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日和 2025 年 5 月 31 日合并及母公司资产负债表，2023 年度、2024 年度和 2025 年 1-5 月合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了标准无保留意见的致同审字（2025）第 110A034981 号审计报告。

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
无	-

三、与财务会计信息相关的重大事项判断标准

公司根据所处的行业和自身发展阶段和经营状况，从项目的性质和金额两方面判断财务会计信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额的重要性时，公司主要考虑该项目金额占资产总额、净资产、营业收入总额、利润总额等直接相关项目金额的比重或占所属报表项目金额的比重。根据公司的收入规模及收入增长情况，公司是以盈利为目的的经济实体，且经常性业务的税前营业利润较为平稳，因此选择税前营业利润作为财务报表层面重要性水平的基准，以报告期内税前营业利润的 5% 计算重要性水平的判断依据，具体重要性标准如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过资产总额的 0.3%
本期重要的应收款项核销	单项金额超过资产总额的 0.3%
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的在建工程	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额的 0.3%

## 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### (一) 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 5 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-5 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控

制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (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。在购买日,取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;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差额,经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时,本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

## （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股东股权

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

## （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之

和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和, 形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务, 按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日, 对境外子公司外币财务报表进行折算时, 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, 股东权益项目除“未分配利润”外, 其他项目采用发生日的即期汇率折算; 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。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目, 在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额, 在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时, 将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

## 9、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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

3)本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

4)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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### (3)金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务;
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合

同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务：

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见 12、公允价值计量。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 3) 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；
- 4) 租赁应收款；
- 5) 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

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

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同

期限（包括考虑续约选择权）。

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

#### 应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

#### A、应收票据

- 1) 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 2) 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 1) 应收账款组合 1：应收客户款项
- 2) 应收账款组合 2：应收合并关联方款项

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

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

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信

用损失，确定组合的依据如下：

- 1)其他应收款组合 1：应收职工社保公积金
- 2)其他应收款组合 2：应收押金保证金、押金及备用金
- 3)其他应收款组合 3：应收往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 1)债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 2)已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 3)已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 4)现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 1)借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；
- 2)金融资产逾期超过 90 天。

#### **已发生信用减值的金融资产**

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

- 1)发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3)本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

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

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

但是,按照本公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7)金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

#### (8)金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

### 10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照领用时采用一次转销法计入成本费用。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账

面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见 20、资产减值。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	20年	5.00%	4.75%
2	机器设备	10年	5.00%	9.50%
3	工具设备	5年	5.00%	19.00%
4	运输工具	4年	5.00%	23.75%
5	办公设备及其他	5年	5.00%	19.00%

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

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

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

## （4）固定资产处置

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

#### **14、在建工程**

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### **15、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### **(2) 借款费用资本化期间**

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

##### **(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本

化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 16、无形资产

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件系统	3年	直线法

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

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

## 17、研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项

目立项后，进入开发阶段。

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

## 18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

#### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

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

#### （5）其他长期福利

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

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本

或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23、收入

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履

行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 24、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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## **27、租赁**

### **(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡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对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### **(2) 本公司作为承租人**

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终

止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

### **短期租赁**

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

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

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

### **低价值资产租赁**

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### **租赁变更**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时,将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中,在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:①假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;②假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》

关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 28、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见 20、资产减值。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### （2）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### （3）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （4）未上市的权益投资的公允价值

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

## （二）主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号）（以下简称解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

单位：万元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
-					

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三) 前期会计差错更正

适用 不适用

五、 适用主要税收政策

1、 主要税种及税率

主要税种	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）	13%、6%
企业所得税	应纳税所得额	15、20%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、 税收优惠政策

公司于 2023 年 11 月 29 日取得新的编号为 GR202337101888 的高新技术企业证书，有效期三年；自 2023 年至 2025 年适用 15%的企业所得税。子公司蓝色科技于 2024 年

12月4日取得编号为GR202437102225的高新技术企业证书，有效期三年；自2024年至2026年适用15%的企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）自2023年1月1日至2027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减半征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。子公司青岛儒海控股、上海申儒、宁波明儒、贻贝船海科技、贻贝供应链、儒海惠商、南通儒海、青岛智儒、深圳巳儒、青岛卯儒、青岛子儒适用上述享受上述所得税减免政策。

### 3、其他事项

适用 不适用

## 六、经营成果分析

### （一）报告期内经营情况概述

#### 1. 报告期内公司经营成果如下：

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
营业收入（万元）	12,639.90	27,040.80	21,564.14
综合毛利率	37.44%	40.95%	41.30%
营业利润（万元）	1,026.06	2,409.11	2,497.99
净利润（万元）	909.53	2,217.28	2,020.53
加权平均净资产收益率	5.41%	15.88%	17.13%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	879.86	2,195.88	1,908.32

#### 2. 经营成果概述

##### （1）营业收入分析

报告期内，公司营业收入分别为21,564.14万元、27,040.80万元和12,639.90万元，2024年度同比增幅25.40%，主要系下游船舶行业市场需求增加，带动公司营业收入有所增长。公司营业收入具体变动情况，详见本节之“六、经营成果分析”之“（二）营

业收入分析”之“2、营业收入的主要构成”。

### **(2) 综合毛利率分析**

报告期内，公司综合毛利率分别为 41.30%、40.95%和 37.44%，整体变动幅度不大。公司毛利率具体变动情况，详见本节之“六、经营成果分析”之“（四）毛利率分析”。

### **(3) 营业利润、净利润、扣非净利润**

报告期内，公司营业利润分别为 2,497.99 万元、2,409.11 万元和 1,026.06 万元，净利润分别为 2,020.53 万元、2,217.28 万元和 909.53 万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 1,908.32 万元、2,195.88 万元和 879.86 万元，公司盈利较为稳定。

### **(4) 净资产收益率**

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为 17.13%、15.88%和 5.41%，受公司净利润的快速增长，加权平均净资产收益率亦有所提高。

## **(二) 营业收入分析**

### **1. 各类收入的具体确认方法**

#### **(1) 销售商品合同**

船舶相关设备贸易：对于船舶相关设备贸易业务，本公司考虑了合同的法律形式及相关事实和情况后认为，本公司在将该商品转移给客户之前没有获得对该商品的控制权，系代理销售业务；本公司作为代理人，在上下游交易达成、完成代理服务的时点按照预期有权收取的代理费确认收入。

船舶相关备件销售：在货物交付给客户并取得签收单时确认收入。

#### **(2) 提供服务合同**

本公司向客户提供的服务包括船海工程技术服务、船舶检测服务、数字绿色产品和服务等。

本公司提供的一般服务通常包括在一个会计期间的较短时间内完成，跨越会计期间提供的服务对本公司而言不重大，本公司以服务完成并交付给客户时确认服务收入。

### **2. 营业收入的主要构成**

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
船海工程技术服务	8,829.14	69.85%	20,401.40	75.45%	16,163.64	74.96%
船海设备及备件	2,421.94	19.16%	4,597.14	17.00%	3,513.83	16.29%
检测服务	599.04	4.74%	1,454.16	5.38%	1,462.19	6.78%
数字绿色产品和服务	789.22	6.24%	587.67	2.17%	402.06	1.87%
其他业务收入	0.57	0.00%	0.44	0.00%	22.43	0.10%
<b>合计</b>	<b>12,639.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,040.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,564.14</b>	<b>100.00%</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司主营业务为船海技术服务、技术解决方案及船舶相关产品，主要产品及服务包括船海工程技术服务、船舶检测服务、船舶设备及备件、数字绿色产品和服务等。公司船海技术服务包括船舶轮机工程技术服务、电气自动化工程技术服务、售后服务等，公司数字绿色产品和服务包括智能船舶产品和解决方案和绿色船舶产品和解决方案。</p> <p>报告期各期，公司营业收入分别为 21,564.14 万元、27,040.80 万元和 12,639.90 万元，公司营业收入呈上升趋势，主要系船运市场旺盛需求带动船海服务相关业务的需求上升。</p> <p>公司数字绿色产品和服务收入呈上升趋势，随着全球船舶行业绿色化及智能化转型，以及船舶自身升级改造需求，公司加大数字绿色相关业务的研发及推广并取得初步成效。</p>					

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
境外	10,671.66	84.43%	24,692.88	91.32%	19,799.72	91.81%
境内	1,968.24	15.57%	2,347.92	8.68%	1,764.42	8.19%

合计	12,639.90	100.00%	27,040.80	100.00%	21,564.14	100.00%
----	-----------	---------	-----------	---------	-----------	---------

报告期内,公司以境外销售为主,境外营业收入分别为 19,799.72 万元、24,692.88 万元和 10,671.66 万元,占营业收入的比重分别为 91.82%、91.32%和 84.43%。报告期内,公司境外销售具体情况如下:

**1) 主要销售区域**

公司业务主要面向韩国、希腊、新加坡、中国香港、中国台湾等,具体区域收入构成如下:

区域	2025 年 1-5 月		2024 年度		2023 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
韩国	2,846.68	26.68%	5,842.54	23.66%	6,138.09	31.00%
希腊	1,854.87	17.38%	5,516.25	22.34%	3,191.23	16.12%
新加坡	1,521.67	14.26%	2,585.18	10.47%	2,439.56	12.32%
中国香港	1,078.06	10.10%	1,844.65	7.47%	1,207.22	6.10%
中国台湾	849.01	7.96%	3,476.49	14.08%	1,639.56	8.28%
其他国家和地区	2,521.36	23.63%	5,427.77	21.98%	5,184.06	26.18%
合计	10,671.66	100.00%	24,692.88	100.00%	19,799.72	100.00%

原因分析

**2) 主要客户情况、与公司是否签订框架协议及相关协议的主要条款内容、境外销售模式、订单获取方式、定价原则、结算方式、信用政策**

公司主要客户情况详见“第二节公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“(二)产品或服务要消费群体”之“1、报告期内前五名客户情况”。报告期各期,公司主要客户相对稳定,前五大客户收入占公司营业收入的比例分别为 42.69%、37.75%和 36.10%。报告期各期,公司与主要客户间采用“框架合作协议+单笔订单”的合作模式,协议具体详见“第六节附表”之“二、报告期内对持续经营有重大影响的业务合同”。

项目	具体内容
境外销售模式	公司境外销售均采用直接销售方式
订单获取方式	公司境外销售客户主要通过商务谈判方式取得
定价原则	根据具体服务内容与客户协商定价
结算方式	银行转账、国际信用证

信用政策

60-180 天信用期

### 3) 境外销售毛利率与内销毛利率的差异

报告期各期，公司境外销售毛利率分别为 40.86%、40.49%和 39.24%，境内销售毛利率分别为 46.26%、45.76%、27.65%，公司境外销售毛利率略低于境内毛利率。

报告期境内外毛利率情况如下：

单位：万元

主要产品类型	2025年1-5月		2024年度		2023年度	
	境内收入	境内毛利率	境内收入	境内毛利率	境内收入	境内毛利率
船海工程技术服务	585.11	-0.20%	939.65	37.04%	823.62	42.90%
船海设备及备件	813.52	51.43%	708	66.45%	471.22	55.94%
检测服务	136.62	41.09%	387.05	53.90%	344.44	59.84%
数字绿色产品及服务	432.43	16.39%	312.79	15.12%	102.71	-13.48%
其他业务收入	0.57	27.46%	0.44	13.83%	22.43	31.18%
合计	1,968.24	27.66%	2,347.92	45.76%	1,764.42	46.26%

单位：万元

主要产品类型	2025年1-5月		2024年度		2023年度	
	境外收入	境外毛利率	境外收入	境外毛利率	境外收入	境外毛利率
船海工程技术服务	8,244.02	41.86%	19,461.75	40.32%	15,340.02	41.15%
船海设备及备件	1,608.42	31.58%	3,889.14	42.01%	3,042.61	42.41%
检测服务	462.43	44.93%	1,067.11	43.16%	1,117.74	50.19%
数字绿色产品及服务	356.79	5.84%	274.88	20.43%	299.35	-24.97%
合计	10,671.66	39.24%	24,692.88	40.49%	19,799.72	40.86%

报告期内，公司境内销售毛利率分别为 46.26%、45.76%、27.66%，境外销售毛利率分别为 40.86%、40.49%、39.24%，差异分别为 5.40%、5.27%、-11.58%。2023 年度及 2024 年度，公司境内销售毛利率均略高于境外毛利率，主要系该年度船海设备及备件及检测业务境内毛利率较高，提升了整体境内毛利率水平。

报告期各期，船海设备及备件境内销售毛利率均高于境外销售毛利率，主要系

境外备件销售毛利率较低。报告期内，船用备件境外销售金额分别占该项业务境外销售总额的 85.01%，93.71%和 98.37%，毛利率分别为 34.66%，38.32%和 30.73%，境外备件销售毛利率较低主要原因为全球船用备件市场竞争者众多，包括原厂制造商、分销商，价格透明度高，买方拥有较强的比价和议价能力，为获取订单，公司需采取价格渗透的策略，故境外销售毛利率低于境内销售毛利率。

报告期各期，检测服务境内销售毛利率均高于境外销售毛利率，主要系公司境外检测业务由于船舶停靠地以及交付时长受限等原因，部分检测项目中，工程技术人员无法将其带回青岛实验室进行检测，仅能外采当地第三方检测服务，其外采成本远高于公司自行检测成本。报告期内公司境外检测业务外协成本占收入的比例分别为 36.79%，46.55%，43.62%，境内检测业务外协成本占收入的比例为 14.19%，30.05%，33.79%，境外检测业务高于境内检测业务。

2025 年 1-5 月，公司境内外毛利率差异较大，系船海工程技术服务项目境内毛利率远低于境外业务所致，境内船海工程技术服务毛利率为负主要系公司与中船发动机有限公司签订了总装车间工程外包合同，公司派驻工程技术人员在其现场提供技术服务，基于前期对客户报价策略问题，以及事先测算成本未达预期，导致人工成本高于施工收入。

#### 4) 公司海关报关数据、运保费、出口退税与各期境外销售收入的匹配性

##### ① 海关数据

报告期内，公司境外销售收入与海关报关数据匹配情况如下：

单位：万元

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
境外销售收入	10,671.66	24,692.88	19,799.72
减：船海工程技术服务	8,244.02	19,461.75	15,340.02
加：船海工程技术服务（维修备件）	729.39	1,696.37	746.08
减：检测服务	462.43	1,067.11	1,117.74
减：绿色数字产品和服务	356.79	274.88	299.35
减：转口贸易	136.14	484.10	495.46
减：装卸物料添加单报关	1,863.95	4,199.51	1,754.90
减：收入确认时点与报关时点差异情况	4.53	9.62	67.01

调整后报关数据	333.19	892.27	1,471.32
海关报关数据	333.19	892.27	1,471.32
差异	0.00	0.00	0.00

注 1: 海关报关数据取自中国电子口岸系统出口各项外币金额数据乘以当期对应平均汇率 汇总得出;  
 注 2: 船海工程技术服务中的维修备件需根据海关监管要求分类处理: 对于公司须在境外提供工程技术服务时, 技术人员对于自身携带的维修备件履行报关手续; 对于在中国港口提供工程技术服务的, 对于所需维修备件无需履行报关手续, 仅履行供船清关手续, 该业务不涉及海关报关;  
 注 3: 检测服务与绿色数字产品服务这两项业务以技术服务为主导, 不涉及实物货物跨境流动, 无需履行海关出口报关流程;  
 注 4: 转口贸易业务采用“境外厂家直送境外客户”模式, 货物始终在关境外流转, 未进入境内海关监管范围, 故不触发出口报关义务;  
 注 5: 供船业务主要通过物料起卸添加单实现。具体流程包括: 提交《运输工具起卸/添加物料申报单》及物料明细单、合同等附件; 通过海关电子平台(如“船易通”)完成无纸化申报仅作备案处理。

公司业务形式主要为人力服务和船舶设备/备件销售, 其中仅船舶设备/备件销售涉及海关出口报关流程。报告期各期, 公司境外收入与海关报关数据差异较大, 主要原因为: 1、公司业务以提供人力技术服务为主, 无需履行报关手续, 同时公司多数备件均伴随技术服务物料起卸添加单供船消耗; 2、公司部分压载水设备系转口贸易, 由韩国转口至其他境外国家及地区, 但该部分收入未在海关出口数据中进行统计; 3、大部分外销客户以到岸客户签收作为风险报酬/控制权转移时点, 收入确认时点与报关时点存在差异。

综上, 使得公司外销收入金额与海关出口金额存在差异, 具备合理性。

②运保费数据

报告期各期, 境外销售收入与境外运费、保险费情况如下:

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
境外销售收入 (万元)	10,671.66	24,692.88	19,799.72
境外销售运保费 (万元)	3.86	20.76	14.18
境外销售运费占比	0.04%	0.08%	0.07%

公司主营业务以提供人力工程技术服务为主, 其中船海设备及备件销售业务中, 压载水设备销售的运保费由 TECHCROSS INC. 承担, 故报告期各期公司运保费支出较小, 波动平稳, 与公司经营模式相符合。

③出口退税数据

报告期内, 公司境外销售收入与出口退税数据匹配情况如下:

单位: 万元

项目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
合并境外销售收入	10,671.66	24,692.88	19,799.72
出口退税金额	00.00	00.00	81.00

报告期内，公司2023年度发生了出口退税业务，主要系2022年度公司向中船发动机有限公司采购了一批船舶备件，金额较大，后运至保税区做出口退税处理；，2024年度及2025年1-5月，公司出口退税金额为0，主要系出口退税流程中需事先将货物运转至保税区办理相应流程，该流程时间较长且需花费清关等费用，公司订单金额较小，出于节约时间及成本考量便未申请出口退税。

5) 各期末境外销售应收账款期后回款情况

报告期内，境外销售应收账款期后回款情况如下：

单位：万元

项目	2025年5月31日/2025年1-5月	2024年12月31日/2024年度	2023年12月31日/年度
境外销售应收账款余额	9,530.65	9,718.84	8,000.62
期后回款金额	6,743.07	8,032.63	7,822.87
期后回款比例	70.75%	82.65%	97.78%

注：期后回款统计至2025年11月30日

报告期各期末，公司境外销售形成的应收账款期后回款比例分别为97.78%、82.65%、70.75%，期后回款情况良好。

6) 汇率对公司业绩的影响

报告期内，公司境外客户主要以美元结算，故公司境外销售一定程度上会受到美元兑人民币汇率波动的影响。

单位：万元

项目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
汇兑损益	-104.28	-423.91	-146.69
净利润	909.53	2,217.28	2,020.53
汇兑损益/净利润	-11.47%	-19.12%	-7.26%

公司因汇率波动确认的汇兑损益分别为-146.69万元、-423.91万元和-104.28万元，占净利润比例分别为-7.26%、-19.12%和-11.47%，对公司经营业绩具有一定影响。

	<p><b>7) 出口退税等税收优惠的具体情况，进口国和地区的进口、外汇等政策变化以及国际经贸关系对公司持续经营能力的影响</b></p> <p>报告期内，公司根据国家相关规定享受出口退税等税收优惠政策，公司业务主要面向新加坡、韩国、日本、希腊、中国台湾等地，报告期内主要业务地区的进口、外汇等政策变化以及国际经贸关系对公司持续经营能力不存在重大不利影响。</p> <p><b>8) 主要境外客户与公司及其关联方是否存在关联关系或资金往来</b></p> <p>公司境外客户与公司及其关联方不存在潜在或实质的关联关系，除与公司存在正常的资金往来外，与公司及其关联方不存在潜在或实质的其他利益往来。</p>
--	--

(3) 按生产方式分类

适用 不适用

(4) 按销售方式分类

适用 不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
自主获客	11,257.94	89.07%	23,135.98	85.56%	19,891.41	92.24%
居间商获客	1,381.96	10.93%	3,904.82	14.44%	1,672.73	7.76%
<b>合计</b>	<b>12,639.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,040.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,564.14</b>	<b>100.00%</b>
<b>原因分析</b>	报告期各期，公司自主获客对应的收入分别为 19,891.41 万元、23,135.98 万元和 11,257.94 万元，居间商模式系公司现有销售渠道的补充，公司对其不存在较大依赖。					

(5) 其他分类

适用 不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

### （三）营业成本分析

#### 1. 成本归集、分配、结转方法

公司成本包括：直接人工、直接材料和期间费用。具体成本核算方法如下：

##### （1）直接人工归集、分配

公司直接人工主要为工程师的职工薪酬。公司以工程师具体服务项目的工时对其职工薪酬进行直接人工成本归集和分配。

##### （2）直接材料归集、分配

公司以具体服务项目需求领用存货或外部采购船舶备件等材料，并以购买价值进行直接材料成本归集和分配。

##### （3）期间费用归集、分配

公司期间费用包括差旅成本、外协成本、折旧摊销等。差旅成本与外协成本根据发生的成本直接计入相应的项目；折旧摊销等间接费用按工程师技术人员的项目工时进行分配。

##### （4）成本结转

公司在产品实现销售或者服务完成时将成本结转至主营业务成本。

#### 2. 成本构成分析

##### （1）按照产品（服务）分类构成：

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
船海工程技术服务	5,379.40	68.03%	12,205.76	76.44%	9,497.53	75.03%
船海设备及备件	1,495.53	18.91%	2,492.68	15.61%	1,959.92	15.48%
检测服务	335.13	4.24%	784.95	4.92%	695.09	5.49%
数字绿色产品和服务	697.50	8.82%	484.21	3.03%	490.65	3.88%
其他业务成本	0.41	0.01%	0.38	0.00%	15.44	0.12%
<b>合计</b>	<b>7,907.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,967.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,658.63</b>	<b>100.00%</b>
原因分析	报告期内,公司营业成本分别为 12,658.63 万元、15,967.98 万					

	元和 7,907.96 万元,与营业收入变动趋势一致。
--	-----------------------------

(2) 按成本性质分类构成:

单位: 万元

项目	2025 年 1 月—5 月		2024 年度		2023 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	2,566.84	32.46%	4,268.67	26.73%	2,648.03	20.92%
直接人工	2,956.93	37.39%	5,794.33	36.29%	4,842.52	38.26%
外协成本	1,819.02	23.00%	4,365.02	27.34%	3,849.92	30.41%
其他成本	564.77	7.14%	1,539.58	9.64%	1,302.72	10.29%
其他业务成本	0.41	0.01%	0.38	0.00%	15.44	0.12%
<b>合计</b>	<b>7,907.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,967.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,658.63</b>	<b>100.00%</b>
原因分析	公司主营业务成本主要包括直接材料、直接人工和外协成本等。报告期内，公司直接人工成本结构较为稳定，2024 年度及 2025 年 1-5 月，直接材料占比有所上升主要系公司 2024 年度及 2025 年 1-5 月，船舶备件销售占比上升。公司外协成本占比呈逐年下降趋势，主要系公司基于业务开展，招聘工程师的数量增加，外协需求减少。					

(3) 其他分类

适用 不适用

3. 其他事项

适用 不适用

(四) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

项目	2025 年 1 月—5 月		2024 年度		2023 年度	
	收入占比	毛利率	收入占比	毛利率	收入占比	毛利率
船海工程技术服务	69.85%	39.07%	75.45%	40.17%	74.96%	41.24%
船海设备及备件	19.16%	38.25%	17.00%	45.78%	16.29%	44.22%
检测服务	4.74%	44.06%	5.38%	46.02%	6.78%	52.46%
数字绿色产品和服务	6.24%	11.62%	2.17%	17.60%	1.86%	-22.04%

其他业务	0.00%	27.46%	0.00%	13.83%	0.10%	31.18%
<b>合计</b>	<b>100.00%</b>	<b>37.44%</b>	<b>100.00%</b>	<b>40.95%</b>	<b>100.00%</b>	<b>41.30%</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司毛利率分别为 41.30%、40.95% 和 37.44%，主营业务毛利率相对稳定。2025 年 1 至 5 月，受船海设备及备件毛利率下降的影响，公司毛利率下降。</p> <p>报告期内，公司船海工程技术服务、船海设备及备件、检测服务毛利率维持在较高水平；公司数字绿色产品和服务为公司新业务，前期投入较大，收益不稳定，导致毛利率波动较大。</p>					

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
申请挂牌公司	37.44%	40.95%	41.30%
华东修船	40.12%	42.60%	52.06%
海润股份	34.45%	30.30%	34.51%
海兰信	25.03%	33.93%	23.23%
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司综合毛利率略高于海润股份和海兰信，与华东修船接近。海兰信毛利率相对较低，主要系其主营业务为船舶海底智慧桥、综合导航系统、海底观测网、智能雷达监控系统的产品销售，毛利率相对较低。</p>		

注：同行业可比公司数据来源于定期报告，2025 年 1-5 月毛利率选取 2025 年半年度报告财务数据

3. 其他分类

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(五) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
营业收入（万元）	12,639.90	27,040.80	21,564.14
销售费用（万元）	1,435.90	3,001.14	2,441.61

管理费用（万元）	1,291.21	3,013.78	2,396.35
研发费用（万元）	987.92	2,309.48	1,760.60
财务费用（万元）	-43.01	-195.99	-55.77
<b>期间费用总计（万元）</b>	<b>3,672.01</b>	<b>8,128.40</b>	<b>6,542.79</b>
销售费用占营业收入的比重	11.36%	11.10%	11.32%
管理费用占营业收入的比重	10.22%	11.15%	11.11%
研发费用占营业收入的比重	7.82%	8.54%	8.16%
财务费用占营业收入的比重	-0.34%	-0.72%	-0.26%
<b>期间费用占营业收入的比重总计</b>	<b>29.05%</b>	<b>30.06%</b>	<b>30.34%</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司期间费用总额分别为 6,542.79 万元、8,128.40 万元和 3,672.01 万元，占营业收入比例分别为 30.34%、30.06%和 29.05%，占比较为稳定。具体费用明细变动分析详见本节“2.期间费用主要明细项目”。</p>		

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
职工薪酬	861.71	1,850.96	1,567.18
业务招待费	140.35	203.01	131.36
中介服务费	19.50	71.93	74.10
居间服务费	111.78	345.35	149.43
宣传推广费	65.80	156.64	257.90
差旅费	71.74	144.04	124.40
股份支付	57.86	99.03	
办公费	52.39	40.90	39.42
折旧与摊销	17.02	48.57	47.12
其他费用	37.74	40.71	50.70
<b>合计</b>	<b>1,435.90</b>	<b>3,001.14</b>	<b>2,441.61</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，销售费用金额分别为 2,441.61 万元、3,001.14 万元和 1,435.90 万元，占营业收入比例分</p>		

	<p>别为 11.32%、11.10% 和 11.36%，销售费用率较为稳定。公司销售费用主要由职工薪酬、业务招待费、居间服务费及宣传推广费构成，占销售费用比例分别为 86.25%、85.17% 和 82.15%。其中，居间服务费系公司为公司海外业务拓展所需，居间服务费的变动趋势与公司收入增长趋势一致，宣传推广费系公司参加国外海事展会产生的费用支出。报告期内，公司销售费用增长趋势，与公司生产经营规模逐步扩大情况相匹配。</p>
--	---

(2) 管理费用

单位：万元

项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	839.72	1,852.30	1,625.90
办公费	27.31	87.18	60.76
业务招待费	12.32	38.03	17.60
中介服务费	175.25	426.13	373.01
业务宣传费	1.05	12.21	2.26
折旧及摊销	81.18	190.48	174.17
差旅费	7.89	29.57	12.16
股份支付	80.08	161.49	
其他费用	66.40	216.39	130.48
<b>合计</b>	<b>1,291.21</b>	<b>3,013.78</b>	<b>2,396.35</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期各期，公司管理费用金额分别为 2,396.35 万元、3,013.78 万元和 1,291.21 万元，占营业收入比例分别为 11.11%、11.15% 和 10.22%，管理费用占营业收入比例保持稳定。公司管理费用主要由职工薪酬、中介服务等构成，占管理费用比例分别为 83.41%、75.60% 和 78.61%。其中，中介服务费包括挂牌中介服务费、咨询费等，其他费用包括公司计提的残疾人保障金、日常水电费、车量管理费、租赁费及知识产权费用等。</p>		

(3) 研发费用

单位：万元

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
职工薪酬	798.86	1,991.42	1,580.58
折旧与摊销费	67.90	124.56	69.18
材料费	8.80	8.96	10.33
股权支付	29.21	73.67	
委托研发费用	43.56	64.37	56.00
其他费用	39.59	46.51	44.52
<b>合计</b>	<b>987.92</b>	<b>2,309.48</b>	<b>1,760.60</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期各期，公司研发费用金额分别为 1,760.60 万元、2,309.48 万元和 987.92 万元，占营业收入的比例分别为 8.16%和 8.54%和 7.82%，研发费用占营业收入比例保持稳定。公司研发费用主要由职工薪酬、委外研发等构成，占研发费用比例分别为 92.96%、89.02%和 85.27%。近年伴随船舶行业的发展，公司亦进行业务与技术的转型升级，业务由船舶工程技术服务逐步拓展至智慧船舶及绿色船舶方面，故公司近年加大了智慧船舶及绿色船舶的技术研发投入，并逐步将自研技术应用于公司业务中。2024 年度研发费用较 2023 年度增长 31.18%，主要系研发人员数量增多，同时公司为提高员工参与感、认同度，于 2024 年实施员工股权激励，导致职工薪酬及股份支付增多。</p>		

(4) 财务费用

单位：万元

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
利息支出	34.05	84.12	64.43
减：利息收入	0.64	2.46	2.11
银行手续费	27.86	146.25	28.59
汇兑损益	-104.28	-423.91	-146.69
<b>合计</b>	<b>-43.01</b>	<b>-195.99</b>	<b>-55.77</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期各期，公司财务费用金额分别为-55.77 万元、-195.99 万元和-43.01 万元。公司财务费用主</p>		

	要包括利息收入、利息支出、汇兑损益和手续费及其他。其中银行手续费包括银行手续费及现金折扣，2024 年度财务费用较 2023 年度增长 251.40%，主要系汇率变动导致汇兑损益有所增长。
--	--

3. 其他事项

适用 不适用

(六) 影响经营成果的其他主要项目

1. 其他收益

适用 不适用

单位：万元

项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
个税手续费返还	7.40	0.29	2.50
稳岗补贴	24.34	20.02	0.65
税费返还			
一次性扩岗补助		2.82	0.15
税费减免	0.20	0.80	1.55
增值税加计抵减			0.84
就业补贴	0.04	8.14	5.58
其他政府补助	4.00	65.50	402.82
<b>合计</b>	<b>35.97</b>	<b>97.58</b>	<b>414.09</b>

具体情况披露

报告期内，公司其他收益主要来自于政府补助和增值税加计抵减。具体政府补助明细情况，详见本节之“（六）影响经营成果的其他主要项目”之“5、报告期内政府补助明细表”。

2. 投资收益

适用 不适用

单位：万元

项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-4.79		

合计	-4.79		
----	-------	--	--

具体情况披露：

报告期内，投资收益金额较小，公司投资收益主要系 2025 年注销全资子公司所产生的损失。

### 3. 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：万元

营业外收入			
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
非流动资产处置净收益		2.68	0.12
无需支付的款项	4.22	0.03	0.12
赔偿款		0.05	11.80
违约金		10.08	
其他收入	0.39	13.10	0.39
<b>合计</b>	<b>4.60</b>	<b>25.94</b>	<b>12.44</b>

具体情况披露

报告期内，公司营业外收入金额分别为 12.44 万元、25.94 万元和 4.60 万元，金额较小。营业外收入主要包括收到违约金、赔偿款以及无需支付的采购款。

单位：万元

营业外支出			
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
非流动资产处置净损失	0.38	1.44	4.05
罚款支出		1.87	0.21
捐赠支出		8.66	8.00
税收滞纳金、罚金	0.39	2.70	245.11
赞助支出	4.95	11.47	
赔偿款		72.29	39.38
其他支出	0.03	0.01	2.06
<b>合计</b>	<b>5.75</b>	<b>98.44</b>	<b>298.82</b>

具体情况披露

报告期内，公司营业外支出金额分别为 298.82 万元、98.44 万元和 5.75 万元，2023 年营业外支出较多主要系公司 2023 年缴纳了以前年度的税收滞纳金及支付的境外售后赔偿款。

单位：万元

税金及附加			
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
城市维护建设税	0.24	0.42	0.39
教育费附加	0.10	0.19	0.17
地方教育费附加	0.08	0.13	0.11
房产税	5.36	12.80	12.05
土地使用税	0.10	0.18	0.28
车船使用税	0.45	0.81	0.71
印花税	2.62	11.77	7.08
<b>合计</b>	<b>8.93</b>	<b>26.30</b>	<b>20.79</b>

具体情况披露

报告期内，公司税金及附加分别为 20.79 万元、26.30 万元和 8.93 万元，金额较小。税金及附加主要由城市维护建设税、教育费附加税、地方教育附加税和印花税等构成。随着营业收入增长，公司相关税费随之增长。

单位：万元

资产减值损失			
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
存货跌价损失	-78.46	-412.64	-91.18
<b>合计</b>	<b>-78.46</b>	<b>-412.64</b>	<b>-91.18</b>

具体情况披露

报告期内，公司资产减值损失分别为-91.18 万元、-412.64 万元和-78.46 万元，公司资产减值损失系计提的存货跌价准备。

单位：万元

信用减值损失			
项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
应收票据坏账准备	-1.46	4.00	-2.80
应收账款坏账准备	37.87	-197.38	-163.19

其他应收款坏账准备	-14.07	-0.40	-4.92
<b>合计</b>	<b>22.34</b>	<b>-193.79</b>	<b>-170.91</b>

## 具体情况披露

报告期内，公司信用减值损失分别为-170.91万元、-193.79万元和22.34万元，主要系公司应收账款计提坏账准备。应收账款坏账损失较大系公司应收账款余额较大。公司应收款项坏账准备计提充分，具体情况详见本节之“七、资产质量分析”之“（一）流动资产结构及变化分析”之“5、应收账款”之“（5）公司坏账准备计提政策谨慎性分析”。

单位：万元

资产处置收益			
项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
固定资产处置收益		-0.17	4.07
<b>合计</b>		<b>-0.17</b>	<b>4.07</b>

## 具体情况披露

报告期内，公司资产处置收益分别为4.07万元、-0.17万元和0万元，金额较小，系处置固定资产产生。

## 4. 非经常性损益情况

单位：万元

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-0.17	4.07
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	35.97	97.58	414.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			0.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.14	-72.50	-286.38
减：所得税影响数	5.15	3.50	19.66
少数股东权益影响额（税后）			
<b>非经常性损益净额</b>	<b>29.68</b>	<b>21.41</b>	<b>112.22</b>

## 5. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：万元

补助项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度	与资产相关/ 与收益相关	经常性/非 经常性损益	备注
个税手续费返还	7.40	0.29	2.50	与收益相关	非经常性	-
稳岗补贴	24.34	20.02	0.65	与收益相关	非经常性	-
税费返还			8.40	与收益相关	非经常性	-
一次性扩岗补助		2.82	0.15	与收益相关	非经常性	-
税费减免	0.20	0.80	1.55	与收益相关	非经常性	-
增值税加计抵减			0.84	与收益相关	非经常性	-
就业补助	0.04	8.14	5.58	与收益相关	非经常性	-
青岛市市北区商务局 财政奖补资金	4.00			与收益相关	非经常性	-
科技型中小企业创新 能力提升		65.50		与收益相关	非经常性	-
市北区科技局 2022 年 高企上市培育库研发 投入奖励			281.82	与收益相关	非经常性	-
商务局 2022 年中央外 经贸发展（服务贸易事 项）资金			96.00	与收益相关	非经常性	-
2022 年市级服务业创 新型示范企业支持资 金			20.00	与收益相关	非经常性	-
青岛市市北区支持贸 易发展资金			5.00	与收益相关	非经常性	-

## 七、资产质量分析

### （一）流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	3,216.57	16.81%	3,409.66	17.81%	1,402.69	9.91%
应收票据	410.76	2.15%	265.97	1.39%	76.00	0.54%
应收账款	10,182.04	53.21%	10,187.68	53.22%	8,266.64	58.39%
应收款项融资	271.89	1.42%	161.71	0.84%		
预付款项	338.46	1.77%	680.74	3.56%	382.54	2.70%
其他应收款	228.84	1.20%	202.30	1.06%	233.04	1.65%
存货	3,419.35	17.87%	3,367.28	17.59%	3,260.67	23.03%

其他流动资产	1,067.94	5.58%	866.72	4.53%	535.26	3.78%
<b>合计</b>	<b>19,135.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,142.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,156.84</b>	<b>100.00%</b>
<b>构成分析</b>	报告期各期末，公司流动资产主要由货币资金、应收账款、存货项目构成，上述项目期末余额合计占流动资产的比例分别为91.33%、88.62%和87.89%，占比相对较高。					

## 1、货币资金

√适用 □不适用

### (1) 期末货币资金情况

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
库存现金	2.27	2.67	12.69
银行存款	2,901.30	3,200.54	1,373.48
其他货币资金	312.99	206.45	16.51
<b>合计</b>	<b>3,216.57</b>	<b>3,409.66</b>	<b>1,402.69</b>
其中：存放在境外的款项总额	31.93	14.63	7.55

### (2) 其他货币资金

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
保证金	312.99	206.45	16.51
<b>合计</b>	<b>312.99</b>	<b>206.45</b>	<b>16.51</b>

### (3) 其他情况

√适用 □不适用

报告期各期末，公司货币资金分别为1,402.69万元、3,409.66万元和3,216.57万元，2024年末货币资金余额较2023年末增长143.08%，主要系公司2024年度客户销售回款较2023年度有所改善且公司收入规模增长。公司存放在境外的款项总额分别为7.55万元、14.63万元和31.93万元，系新加坡子公司MarineSmart的货币资金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、 应收票据

适用 不适用

#### (1) 应收票据分类

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
银行承兑汇票	383.02	265.97	
商业承兑汇票	27.74		76.00
<b>合计</b>	<b>410.76</b>	<b>265.97</b>	<b>76.00</b>

注：银行承兑汇票包含国际信用证

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

适用 不适用

#### (4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

适用 不适用

#### (5) 其他事项

适用 不适用

报告期各期末，公司应收票据账面余额分别为 80 万元、265.97 万元和 412.22 万元，与公司收入增长趋势保持一致。

### 4、 应收账款

适用 不适用

#### (1) 应收账款按种类披露

适用 不适用

单位：万元

种类	2025年5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	10,960.34	100%	778.30	7.10%	10,182.04
<b>合计</b>	<b>10,960.34</b>	<b>100%</b>	<b>778.30</b>	<b>7.10%</b>	<b>10,182.04</b>

续：

种类	2024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	11,003.85	100%	816.17	7.42%	10,187.68
<b>合计</b>	<b>11,003.85</b>	<b>100%</b>	<b>816.17</b>	<b>7.42%</b>	<b>10,187.68</b>

续：

种类	2023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	8,885.43	100%	618.79	6.96%	8,266.64
<b>合计</b>	<b>8,885.43</b>	<b>100%</b>	<b>618.79</b>	<b>6.96%</b>	<b>8,266.64</b>

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：万元

组合名称	账龄组合				
账龄	2025年5月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	9,906.79	90.39%	495.34	5.00%	9,411.45
1-2年	685.58	6.26%	137.12	20.00%	548.47
2-3年	263.42	2.40%	79.03	30.00%	184.40
3-4年	68.05	0.62%	34.02	50.00%	34.02
4-5年	18.50	0.17%	14.80	80.00%	3.70
5年以上	18.00	0.16%	18.00	100.00%	

合计	10,960.34	100.00%	778.30		10,182.04
----	-----------	---------	--------	--	-----------

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2024年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	9,764.24	88.73%	488.21	5.00%	9,276.03
1-2年	803.00	7.30%	160.60	20.00%	642.40
2-3年	309.33	2.81%	92.80	30.00%	216.53
3-4年	93.40	0.85%	46.70	50.00%	46.70
4-5年	30.08	0.27%	24.06	80.00%	6.02
5年以上	3.80	0.03%	3.80	100.00%	
合计	11,003.85	100.00%	816.17		10,187.68

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2023年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	8,080.67	90.94%	404.03	5.00%	7,676.64
1-2年	538.23	6.06%	107.65	20.00%	430.58
2-3年	193.40	2.18%	58.02	30.00%	135.38
3-4年	39.37	0.44%	19.69	50.00%	19.69
4-5年	21.78	0.25%	17.43	80.00%	4.35
5年以上	11.98	0.13%	11.98	100.00%	-
合计	8,885.43	100.00%	618.79		8,266.64

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(3) 应收账款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2025年5月31日			
	与本公司关系	金额(万元)	账龄	占应收账款总额的比例
TECHCROSS INC.	非关联方	1,319.54	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	12.04%

HDHyundaiMarineSolutionCO.,LTD	非关联方	884.15	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	8.07%
UnionMarineManagementServicesPte.Ltd.	非关联方	379.63	1年以内	3.46%
中船发动机有限公司	非关联方	342.54	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	3.13%
CMACGMSA	非关联方	316.34	1年以内、1-2年、2-3年	2.89%
合计	-	<b>3,242.20</b>	-	<b>29.59%</b>

续：

单位名称	2024年12月31日			
	与本公司关系	金额(万元)	账龄	占应收账款总额的比例
Technomar Shipping Inc.	非关联方	1,091.23	1年以内、1-2年	9.92%
TEHCROSS INC.	非关联方	946.02	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	8.60%
HDHyundaiMarineSolutionCO.,LTD	非关联方	748.99	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	6.81%
Ta-Ho Maritime Corporation	非关联方	501.72	1年以内、1-2年	4.56%
CMA CGM SA	非关联方	454.75	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年	4.13%
合计	-	<b>3,742.71</b>	-	<b>34.02%</b>

续：

单位名称	2023年12月31日			
	与本公司关系	金额(万元)	账龄	占应收账款总额的比例
CMA CGM SA	非关联方	1,087.70	1年以内、1-2年、3-4年	12.24%
TEHCROSS INC.	非关联方	914.01	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	10.29%
HDHyundaiMarineSolutionCO.,LTD	非关联方	856.89	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	9.64%
Technomar Shipping Inc.	非关联方	486.53	1年以内、2-3年	5.48%
中船发动机有限公司	非关联方	378.20	1年以内、1-2年	4.26%
合计	-	<b>3,723.33</b>	-	<b>41.91%</b>

#### (4) 各期应收账款余额分析

##### ①应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 8,266.64 万元、10,187.68 万元和 10,182.04 万元，占流动资产的比例分别为 58.39%、53.22%和 53.21%，各期保持稳定，与公司收入增长趋势保持一致。其中，账龄在一年以内的应收账款占公司应收账款余额的比例分别为 90.94%、88.73%和 90.39%，占比较高。

②公司期末余额合理性分析

报告期各期末，公司应收账款余额分别为 8,885.43 万元、11,003.85 万元和 10,960.34 万元，占营业收入比例分别为 41.20%、40.69%和 86.71%。随着公司营业规模的快速扩大，公司应收账款整体呈上升的态势。公司客户群体主要系各国大型船舶管理公司、船东以及船舶设备/备件制造厂商，其内部付款审批流程相对繁杂、耗时较长，导致公司应收账款余额累计较大。

报告期各期末，公司应收账款期后回款情况如下：

单位：万元

项目	2025 年 1-5 月/ 2025 年 5 月 31 日	2024 年度/ 2024 年 12 月 31 日	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日
应收账款期后回款金额①	5,726.14	8,506.24	7,752.59
应收账款期末余额②	10,960.34	11,003.85	8,885.43
<b>期后回款比例③</b>	<b>52.24%</b>	<b>77.30%</b>	<b>87.25%</b>

注：期末回款金额统计截止日期至 2025 年 9 月 30 日

报告期各期末，公司应收账款期末回款比例分别为 87.25%、77.30%和 52.24%，公司期后回款情况良好，应收账款期末余额较大并未对公司经营状况产生较大影响。

(5) 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司与同行业可比公司坏账计提政策对比情况如下：

账龄阶段	华东修船	海润股份	海兰信	儒海船舶
1 年以内	5%	1%	5.59%	<b>5%</b>
1-2 年	10%	8%	12.06%	<b>20%</b>
2-3 年	20%	15%	25.37%	<b>30%</b>
3-4 年	30%	50%	35.46%	<b>50%</b>
4-5 年	40%	100%	45.64%	<b>80%</b>
5 年以上	100%	100%	100.00%	<b>100%</b>

注：同行业可比公司数据来源于各公司 2024 年年度报告

由上表可知，公司应收账款坏账计提比例与可比公司不存在显著差异，计提比例略高于同行业可比公司。公司结合自身实际经营情况和客户的特点，采用合理的坏账准备比例，公司坏账准备计提政策具有合理性。

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 其他事项

适用 不适用

5、应收款项融资

适用 不适用

(1) 应收款项融资分类列示

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	271.89	161.71	
<b>合计</b>	<b>271.89</b>	<b>161.71</b>	

(2) 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：万元

种类	2025 年 5 月 31 日		2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	110.88		73.92			
<b>合计</b>	<b>110.88</b>		<b>73.92</b>			

(3) 其他情况

适用 不适用

①应收票据、应收款项融资划分标准

公司遵照谨慎性原则对票据承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的 6 家国有大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以

及信用等级一般的其他商业银行及财务公司（以下简称“信用等级一般银行”）。

对于由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票，公司依据新金融工具准则的相关规定将其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，在“应收款项融资”项目列报；信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未对其进行终止确认，而是列报在“应收票据”项目中。

公司对应收票据终止确认的具体判断依据为由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

综上，公司票据区分等级，并根据等级进行会计处理及列报，符合《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》相关规定。应收账款融资系出于会计处理进行重分类列示，报告期各期末，公司不存在背书或贴现票据的情形。

## ②应收款项融资坏账计提情况

公司应收款项融资核算的是信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

## 6、预付款项

√适用 □不适用

### （1）预付款项按账龄列示

单位：万元

账龄	2025年5月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	298.83	88.29%	678.79	99.71%	373.42	97.62%
1至2年	39.08	11.55%	1.82	0.27%	0.24	0.06%
2至3年	0.55	0.16%	0.14	0.02%	8.88	2.32%
合计	<b>338.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>680.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>382.54</b>	<b>100.00%</b>

### （2）预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2025年5月31日					
单位名称	与本公司	金额（万元）	占期末余额	账龄	款项性质

	关系		的比例		
中船(上海)节能技术有限公司	非关联方	72.00	21.27%	1年以内	船舶设备款
华智晟远(北京)管理咨询有限公司	非关联方	42.50	12.56%	1年以内	咨询款
InformaMarketsAsiaLimited	非关联方	36.34	10.74%	1年以内	船舶设备款
鐵牛機械股份有限公司	非关联方	20.61	6.09%	1年以内	船舶备件款
中国科学院海洋研究所	非关联方	20.23	5.98%	1年以内	船舶备件款
<b>合计</b>	-	<b>191.68</b>	<b>56.63%</b>	-	-

续:

2024年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(万元)	占期末余额的比例	账龄	款项性质
TECHCROSSInc.	非关联方	196.20	28.82%	1年以内	船舶设备款
镇江卓佰电气有限公司	非关联方	73.92	10.86%	1年以内	船舶设备款
中船(上海)节能技术有限公司	非关联方	62.90	9.24%	1年以内	船舶设备款
DUBHECO.,LTD	非关联方	60.53	8.89%	1年以内	船舶备件款
中国科学院海洋研究所	非关联方	40.45	5.94%	1年以内	船舶备件款
<b>合计</b>	-	<b>434.01</b>	<b>63.75%</b>	-	-

续:

2023年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(万元)	占期末余额的比例	账龄	款项性质
PARKERHANNIFIN.,LTD.	非关联方	57.13	14.93%	1年以内	船舶设备款
中船发动机有限公司	非关联方	55.55	14.52%	1年以内	船舶设备款
TECHCROSSInc.	非关联方	36.96	9.66%	1年以内	船舶设备款
市北区佳瑞达五金建材经销部	非关联方	33.70	8.81%	1年以内	船舶备件款
上海曼理机电科技有限公司	非关联方	32.40	8.47%	1年以内	船舶备件款
<b>合计</b>	-	<b>215.73</b>	<b>56.39%</b>	-	-

(3) 最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

(4) 其他事项

√适用 □不适用

报告期各期末，公司预付账款金额分别为 382.54 万元、680.74 万元和 338.46 万元，成逐年增长趋势，与公司收入规模变动趋势匹配，公司预付账款账龄集中于 1 年以内，主要系预付 TechcrossInc.船舶压载水处理设备款及其他厂商定制化船舶备件的采购款，具有合理性。

7、其他应收款

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
其他应收款	228.84	202.30	233.04
应收利息			
应收股利			
<b>合计</b>	<b>228.84</b>	<b>202.30</b>	<b>233.04</b>

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：万元

坏账准备	2025 年 5 月 31 日							
	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)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	267.59	38.75					267.59	38.75
<b>合计</b>	<b>267.59</b>	<b>38.75</b>					<b>267.59</b>	<b>38.75</b>

续：

坏账准备	2024 年 12 月 31 日			
	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）		账面金额	坏账准备
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	226.98	24.68					226.98	24.68
<b>合计</b>	<b>226.98</b>	<b>24.68</b>					<b>226.98</b>	<b>24.68</b>

续：

坏账准备	2023 年 12 月 31 日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	257.31	24.27					257.31	24.27
<b>合计</b>	<b>257.31</b>	<b>24.27</b>					<b>257.31</b>	<b>24.27</b>

A、单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：万元

组合名称	账龄组合				
账龄	2025 年 5 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	177.68	66.40%	8.88	5%	168.80
1 至 2 年	61.47	22.97%	12.29	20%	49.18
2 至 3 年	8.51	3.18%	2.55	30%	5.96
3 至 4 年	4.63	1.73%	2.32	50%	2.32
4 至 5 年	13.04	4.87%	10.43	80%	2.61

5年以上	2.28	0.85%	2.28	100%	
<b>合计</b>	<b>267.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>38.75</b>		<b>228.85</b>

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2024年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	178.38	78.59%	8.92	5%	169.46
1至2年	27.66	12.19%	5.53	20%	22.13
2至3年	4.63	2.04%	1.39	30%	3.24
3至4年	14.04	6.19%	7.02	50%	7.02
4至5年	2.28	1.00%	1.82	80%	0.46
5年以上				100%	
<b>合计</b>	<b>226.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>24.68</b>		<b>202.31</b>

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2023年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	198.97	77.33%	9.95	5%	189.02
1至2年	36.33	14.12%	7.27	20%	29.06
2至3年	19.74	7.67%	5.92	30%	13.82
3至4年	2.28	0.89%	1.14	50%	1.14
4至5年				80%	
5年以上				100%	
<b>合计</b>	<b>257.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>24.27</b>		<b>233.04</b>

②按款项性质列示的其他应收款

单位：万元

项目	2025年5月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收押金和保证金、备用金	176.97	34.20	142.77
其他	90.62	4.55	86.07
<b>合计</b>	<b>267.59</b>	<b>38.75</b>	<b>228.84</b>

续：

项目	2024年12月31日		
----	-------------	--	--

	账面余额	坏账准备	账面价值
应收押金和保证金、备用金	131.99	18.16	113.83
其他	94.99	6.52	88.47
<b>合计</b>	<b>226.98</b>	<b>24.68</b>	<b>202.30</b>

续：

项目	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收押金和保证金、备用金	176.73	20.24	156.49
其他	80.58	4.03	76.55
<b>合计</b>	<b>257.31</b>	<b>24.27</b>	<b>233.04</b>

③本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

④其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2025年5月31日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额(万元)	账龄	
个人公积金和社保	非关联方	社保公积金	90.06	1年以内	33.65%
舟山市鑫亚船舶修造有限公司	非关联方	押金和保证金	50.00	1-2年	18.69%
深圳市华睿物业管理 有限公司	非关联方	服务款	12.77	1年以内、 4-5年	4.77%
青岛市市南区人民法 院	非关联方	押金和保证 金	11.00	1年以内	4.11%
杨瑞雪	非关联方	备用金	6.54	1年以内	2.44%
<b>合计</b>	-	-	<b>170.37</b>	-	<b>63.67%</b>

续：

单位名称	2024年12月31日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额(万元)	账龄	
个人公积金和社保	非关联方	社保公积金	81.23	1年以内	35.79%
舟山市鑫亚船舶修造 有限公司	非关联方	押金和保证 金	50.00	1年以内	22.03%
深圳市华睿物业管理	非关联方	押金和保证	12.11	3-4年	5.34%

有限公司		金			
南京七海自动化科技有限公司	非关联方		11.80	1-2 年	5.20%
NGWEITINGLEOWM ENGHAO	非关联方	押金和保证金	5.32	1 年以内、1-2 年	2.34%
<b>合计</b>	-	-	<b>160.46</b>	-	<b>70.70%</b>

续：

单位名称	2023 年 12 月 31 日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（万元）	账龄	
个人公积金和社保	非关联方	社保公积金	68.05	1 年以内	26.45%
SHAGANGMARINECOMPANYLIMITED	非关联方	押金和保证金	29.20	1-2 年	11.35%
深圳市华睿物业管理有 限公司	非关联方	押金和保证 金	12.11	2-3 年	4.71%
南京七海自动化科技有 限公司	非关联方	售后赔偿款	11.80	1 年以内	4.59%
JUSTCO（SINGAPOR E）PTELTD	非关联方	押金和保证 金	7.31	1 年以内	2.84%
<b>合计</b>	-	-	<b>128.48</b>	-	<b>49.94%</b>

⑤其他应收关联方账款情况

适用 不适用

⑥其他事项

适用 不适用

报告期各期末，公司其他应收款账面余额分别为 257.31 万元、226.98 万元和 267.59 万元，公司其他应收款主要为押金、保证金、员工备用金及员工个人社保公积金。

(2) 应收利息情况

适用 不适用

(3) 应收股利情况

适用 不适用

8、存货

√适用 □不适用

## (1) 存货分类

单位：万元

项目	2025年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	3,134.16	770.76	2,363.40
周转材料			
消耗性生物资产			
合同履约成本	513.26		513.26
发出商品	469.26		469.26
低值易耗品	73.44		73.44
<b>合计</b>	<b>4,190.12</b>	<b>770.76</b>	<b>3,419.35</b>

续：

项目	2024年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	3,395.37	692.31	2,703.07
周转材料			
消耗性生物资产			
合同履约成本	390.06		390.06
发出商品	211.03		211.03
低值易耗品	63.13		63.13
<b>合计</b>	<b>4,059.59</b>	<b>692.31</b>	<b>3,367.28</b>

续：

项目	2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	3,147.81	279.67	2,868.14
周转材料			
消耗性生物资产			

合同履约成本	301.01		301.01
发出商品	39.47		39.47
低值易耗品	52.03		52.03
<b>合计</b>	<b>3,540.34</b>	<b>279.67</b>	<b>3,260.67</b>

## (2) 存货项目分析

报告期各期末，存货账面价值分别为 3,260.67 万元、3,367.28 万元和 3,419.35 万元，存货持有规模保持稳定。公司存货主要包括库存商品及合同履约成本。公司不存在生产制造环节，所持有的库存商品均为外部采购的各类船舶设备及备件。公司在日常提供船舶工程技术服务或其他项目服务时会根据具体项目需求对船舶备件进行更换，由于船舶类型多样，其所需的各类备件型号复杂繁多，部分项目周期较紧，特定备件难以现场采购，公司基于以往服务经验，日常会采购多种型号备件进行储备用以项目所需。同时，公司已与多家船舶备件制造厂商达成合作协议，公司储备的船舶备件会销售至其他船舶技术公司，故公司报告期各期末，库存商品余额较大，与公司业务模式匹配。

报告期各期末，公司存货跌价准备余额分别为 279.67 万元、692.31 万元和 770.76 万元，主要系部分库存商品库龄时间较长，公司基于谨慎性考虑，对该部分存货计提跌价准备。

报告期各期末，公司与同行业可比公司存货跌价准备计提比例对比如下：

公司名称	2025 年 5 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
华东修船	-	-	-
海润股份	-	0.41%	0.48%
海兰信	-	11.82%	22.57%
<b>儒海船舶</b>	<b>18.39%</b>	<b>17.05%</b>	<b>7.90%</b>

报告期内，公司存货跌价准备计提比例高于同行业可比公司。公司严格按照《企业会计准则》和相关会计政策计提存货跌价准备，存货跌价准备计提充分。

## 9、合同资产

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**12、 其他主要流动资产**

适用 不适用

(1) 其他流动资产余额表

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
待抵扣进项税额	93.19	79.40	70.47
待认证进项税	950.55	780.61	442.34
预缴企业所得税	7.94	3.60	6.51
出口退税	16.26	3.10	15.95
<b>合计</b>	<b>1,067.94</b>	<b>866.72</b>	<b>535.26</b>

(2) 其他情况

适用 不适用

报告期各期末，公司其他流动资产余额分别为 535.26 万元、866.72 万元和 1,067.93 万元。其他流动资产主要由待认证进项税构成，增长趋势与公司收入规模扩大趋势一致。

(二) 非流动资产结构及变化分析

适用 不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
固定资产	2,433.36	45.34%	2,501.46	58.89%	2,727.41	61.22%
在建工程			7.75	0.18%	17.39	0.39%
使用权资产	1,397.50	26.04%	1,401.14	32.98%	1,434.29	32.20%
无形资产					50.13	1.13%
递延所得税资产	343.79	6.41%	337.64	7.95%	225.58	5.06%
其他非流动资产	1,192.21	22.21%				
<b>合计</b>	<b>5,366.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,248.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,454.80</b>	<b>100.00%</b>
<b>构成分析</b>	报告期各期末，公司流动资产主要由固定资产、使					

	用权资产项目构成，上述项目期末余额合计占非流动资产的比例分别为 93.42%、91.87%和 71.38%，占比相对较高。
--	---

**1、 债权投资**

适用 不适用

**2、 其他债权投资**

适用 不适用

**3、 其他权益工具投资**

适用 不适用

**4、 长期股权投资**

适用 不适用

**5、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**6、 固定资产**

适用 不适用

(1) 固定资产变动表

适用 不适用

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 5 月 31 日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>4,094.40</b>	<b>123.27</b>	<b>10.30</b>	<b>4,207.38</b>
房屋及建筑物	1,573.13			1,573.13
机器设备	607.97	47.61		655.58
运输工具	373.30	4.96		378.26
工具设备	957.89	36.57	4.04	990.42
办公设备及其他	582.10	34.14	6.25	609.99
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>1,592.94</b>	<b>188.47</b>	<b>7.40</b>	<b>1,774.02</b>
房屋及建筑物	267.43	31.13		298.56
机器设备	197.74	24.10		221.84

运输工具	299.72	17.80		317.52
工具设备	458.76	83.61	1.46	540.91
办公设备及其他	369.29	31.83	5.94	395.18
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,501.46</b>	-	-	<b>2,433.36</b>
房屋及建筑物	1,305.71			1,274.57
机器设备	410.23			433.73
运输工具	73.58			60.74
工具设备	499.13			449.51
办公设备及其他	212.81			214.81
<b>四、减值准备合计</b>	-			
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
工具设备				
办公设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,501.46</b>			<b>2,433.36</b>
房屋及建筑物	1,305.71			1,274.57
机器设备	410.23			433.73
运输工具	73.58			60.74
工具设备	499.13			449.51
办公设备及其他	212.81			214.81

续：

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>3,890.10</b>	<b>213.55</b>	<b>9.25</b>	<b>4,094.40</b>
房屋及建筑物	1,573.13			1,573.13
机器设备	572.55	36.33	0.91	607.97
运输工具	359.71	13.60		373.31
工具设备	846.53	116.90	5.54	957.89
办公设备及其他	538.18	46.72	2.80	582.10
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>1,162.69</b>	<b>436.79</b>	<b>6.54</b>	<b>1,592.94</b>
房屋及建筑物	192.71	74.72		267.43
机器设备	144.65	53.61	0.53	197.73
运输工具	252.23	47.49		299.72
工具设备	277.00	185.14	3.34	458.77

办公设备及其他	296.11	75.83	2.65	369.29
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,727.41</b>	-	-	<b>2,501.46</b>
房屋及建筑物	1,380.43			1,305.71
机器设备	427.89			410.23
运输工具	107.48			73.58
工具设备	569.54			499.13
办公设备及其他	242.07			212.81
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
工具设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,727.41</b>	-	-	<b>2,501.46</b>
房屋及建筑物	1,380.43			1,305.71
机器设备	427.89			410.23
运输工具	107.48			73.58
工具设备	569.54			499.13
办公设备及其他	242.07			212.81

续：

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>3,110.83</b>	<b>804.16</b>	<b>24.89</b>	<b>3,890.10</b>
房屋及建筑物	1,343.37	229.77		1,573.13
机器设备	526.04	46.70	0.20	572.55
运输工具	327.95	31.99	0.23	359.71
工具设备	478.45	388.75	20.67	846.53
办公设备及其他	435.02	106.95	3.79	538.18
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>808.71</b>	<b>368.4</b>	<b>14.43</b>	<b>1,162.69</b>
房屋及建筑物	123.44	69.27		192.71
机器设备	92.87	51.88	0.10	144.65
运输工具	189.82	62.62	0.22	252.22
工具设备	183.05	105.67	11.72	277.00
办公设备及其他	219.53	78.96	2.39	296.10
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,302.11</b>			<b>2,727.41</b>

房屋及建筑物	1,219.93			1,380.43
机器设备	433.17			427.89
运输工具	138.13			107.48
工具设备	295.40			569.54
<b>四、减值准备合计</b>				-
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
工具设备				
办公设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,302.11</b>			<b>2,727.41</b>
房屋及建筑物	1,219.93			1,380.43
机器设备	433.17			427.89
运输工具	138.13			107.48
工具设备	295.40			569.54
办公设备及其他	215.49			242.07

## (2) 固定资产清理

□适用 √不适用

## (3) 其他情况

□适用 √不适用

**7、使用权资产**

√适用 □不适用

## (1) 使用权资产变动表

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年5月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>2,289.94</b>	<b>130.24</b>		<b>2,420.18</b>
房屋及建筑物	2,289.94	130.24		2,420.18
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>888.80</b>	<b>133.88</b>		<b>1,022.68</b>
房屋及建筑物	888.80	133.88		1,022.68
<b>三、使用权资产账面净</b>	<b>1,401.14</b>			<b>1,397.50</b>

值合计				
房屋及建筑物	1,401.14			1,397.50
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
<b>五、使用权资产账面价值合计</b>	<b>1,401.14</b>			<b>1,397.50</b>
房屋及建筑物	1,401.14			1,397.50

续：

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>2,012.52</b>	<b>296.11</b>	<b>18.68</b>	<b>2,289.94</b>
房屋及建筑物	2,012.52	296.11	18.68	2,289.94
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>578.23</b>	<b>323.03</b>	<b>12.46</b>	<b>888.80</b>
房屋及建筑物	578.23	323.03	12.46	888.80
<b>三、使用权资产账面净值合计</b>	<b>1,434.29</b>			<b>1,401.14</b>
房屋及建筑物	1,434.29			1,401.14
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
<b>五、使用权资产账面价值合计</b>	<b>1,434.29</b>			<b>1,401.14</b>
房屋及建筑物	1,434.29			1,401.14

续：

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>1,562.97</b>	<b>449.55</b>		<b>2,012.52</b>
房屋及建筑物	1,562.97	449.55		2,012.52
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>321.64</b>	<b>256.59</b>		<b>578.23</b>
房屋及建筑物	321.64	256.59		578.23
<b>三、使用权资产账面净值合计</b>	<b>1,241.33</b>			<b>1,434.29</b>
房屋及建筑物	1,241.33			1,434.29
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
<b>五、使用权资产账面价值合计</b>	<b>1,241.33</b>			<b>1,434.29</b>
房屋及建筑物	1,241.33			1,434.29

(2) 其他情况

适用 不适用

8、在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	2025年5月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
主机缸套平面加工设备	4.46	0.64	5.10						
现场机械加工机床的设计制作	3.29		3.29						
SmartEye4.0 配套路由器		9.11	9.11						
液压泵试验台		40.66	40.66						
<b>合计</b>	<b>7.75</b>	<b>50.41</b>	<b>58.16</b>				-	-	

续：

项目名称	2024年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
主机缸套平面加工设备	14.17	4.67	14.38						4.46
现场机械加工机床的设计制作	3.22	0.07							3.29
压力机制作		1.92	1.92						
5G 室外型 CPE		0.36	0.36						

无线自组网电台		2.40	2.40						
<b>合计</b>	<b>17.39</b>	<b>9.42</b>	<b>19.07</b>				-	-	<b>7.75</b>

续：

项目名称	2023年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
主机缸套平面加工设备	1.74	12.43							14.17
现场机械加工机床的设计制作		3.22							3.22
MET 增压器专用工具		1.83	1.83						
工具包		0.40	0.40						
缸套螺旋纹加工工具		2.53	2.53						
5G 室外型 CPE		0.85	0.85						
头戴式 AI 计算机		37.91	37.91						
无线自组网电台-基站		8.49	8.49						
无线自组网电台-手持		3.67	3.67						
<b>合计</b>	<b>1.74</b>	<b>71.33</b>	<b>55.68</b>				-	-	<b>17.39</b>

(2) 在建工程减值准备

适用 不适用

(3) 其他事项

适用 不适用

9、无形资产

√适用 □不适用

(1) 无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年5月31日
一、账面原值合计	170.40			170.40
软件系统	170.40			170.40
二、累计摊销合计	170.40			170.40
软件系统	170.40			170.40
三、无形资产账面净值合计				
软件系统				
四、减值准备合计				
软件系统				
五、无形资产账面价值合计				
软件系统				

续：

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
一、账面原值合计	170.40			170.40
软件系统	170.40			170.40
二、累计摊销合计	120.27	50.13		170.40
软件系统	120.27	50.13		170.40
三、无形资产账面净值合计	50.13			
软件系统	50.13			
四、减值准备合计				
软件系统				
五、无形资产账面价值合计	50.13			
软件系统	50.13			

续：

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
一、账面原值合计	170.40			170.40
软件系统	170.40			170.40
二、累计摊销合计	63.47	56.80		120.27

软件系统	63.47	56.80		120.27
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>106.93</b>			<b>50.13</b>
软件系统	106.93			50.13
<b>四、减值准备合计</b>				
软件系统				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>106.93</b>			<b>50.13</b>
软件系统	106.93			50.13

(2) 其他情况

适用 不适用

**10、 生产性生物资产**

适用 不适用

**11、 资产减值准备**

适用 不适用

(1) 资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：万元

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少			2025年5月31日
			转回	转销	其他减少	
存货跌价准备	692.31	194.78	116.32	-		770.76
<b>合计</b>	<b>692.31</b>	<b>194.78</b>	<b>116.32</b>	<b>-</b>		<b>770.76</b>

续：

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少			2024年12月31日
			转回	转销	其他减少	
存货跌价准备	279.67	572.91	160.27	-		692.31
<b>合计</b>	<b>279.67</b>	<b>572.91</b>	<b>160.27</b>	<b>-</b>		<b>692.31</b>

(2) 其他情况

适用 不适用

报告期各期末，公司资产减值准备余额分别为 279.67 万元、692.31 万元和 770.76 万元，公司资产减值准备系计提的存货跌价准备，2024 年末较 2023 年末增长 147.55%，

系公司 2024 年末结合当时存货账龄情况，按照成本与可变现净值孰低进行测算并合理计提存货跌价准备。

**12、 长期待摊费用**

适用 不适用

**13、 递延所得税资产**

适用 不适用

(1) 递延所得税资产余额

适用 不适用

单位：万元

项目	2025 年 5 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	818.51	121.55
资产减值准备	770.76	110.61
内部交易未实现利润	122.07	18.30
租赁负债(包含一年内到期非流动负债)	709.43	93.33
<b>合计</b>	<b>2,420.78</b>	<b>343.79</b>

续：

项目	2024 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	840.85	124.03
资产减值准备	692.31	97.51
内部交易未实现利润	130.32	19.58
租赁负债(包含一年内到期非流动负债)	752.79	96.53
<b>合计</b>	<b>2,416.27</b>	<b>337.64</b>

续：

项目	2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	647.06	96.23
资产减值准备	279.67	32.69

内部交易未实现利润	157.73	8.19
租赁负债(包含一年内到期非流动负债)	747.65	88.47
<b>合计</b>	<b>1,832.11</b>	<b>225.58</b>

(2) 其他情况

适用 不适用

#### 14、其他主要非流动资产

适用 不适用

(1) 其他非流动资产余额表

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
房屋预付款	1,192.21		
<b>合计</b>	<b>1,192.21</b>		

(2) 其他情况

适用 不适用

报告期各期末，公司其他非流动资产账面余额分别为 0 万元、0 万元和 1,192.21 万元，公司其他非流动资产系预付青岛市市北区人民法院房屋拍卖款产生。

#### (三) 资产周转能力分析

##### 1、会计数据及财务指标

项目	2025年1月—5月	2024年度	2023年度
应收账款周转率(次/年)	1.24	2.94	2.43
存货周转率(次/年)	2.33	4.82	4.72
总资产周转率(次/年)	0.53	1.29	1.16

##### 2、波动原因分析

###### (1) 应收账款周转率

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 2.43、2.94 和 1.24，2024 年较 2023 年所有提升系 2024 年度客户回款情况优于 2023 年度，2025 年 1-5 月公司应收账款周转率有

所降低主要系随着营业收入的增长，应收账款规模亦随之增加，2025年1-5月应收账款期末余额增幅高于营业收入增幅，且客户回款一般集中于下半年度，故导致应收账款周转率有所下降。

### (2) 存货周转率

报告期各期，公司存货周转率分别为4.72、4.82和2.33，2024年相比2023年有所提高，主要系公司合理控制存货规模、提高产品交付周期、加速存货周转，导致期末存货余额有所下降，故存货周转率有所提高，2025年存货周转率较低主要系公司期末存货余额较大。

### (3) 总资产周转率

报告期各期，公司总资产周转率分别为1.16、1.29和0.53。随着营业收入的快速增长，公司总资产周转能力不断提高。

## 八、 偿债能力、流动性与持续经营能力分析

### (一) 流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	1,867.40	30.00%	1,709.69	27.13%	1,001.04	19.83%
应付账款	1,809.46	29.07%	1,612.71	25.59%	1,542.04	30.54%
合同负债	371.81	5.97%	395.92	6.28%	111.07	2.20%
应付职工薪酬	1,151.37	18.50%	1,524.08	24.18%	1,342.30	26.59%
应交税费	336.75	5.41%	291.90	4.63%	250.89	4.97%
其他应付款	493.07	7.92%	542.71	8.61%	564.56	11.18%
一年内到期的非流动负债	195.15	3.13%	225.94	3.58%	236.41	4.68%
其他流动负债					0.26	0.01%
<b>合计</b>	<b>6,225.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,302.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,048.57</b>	<b>100.00%</b>
<b>构成分析</b>	报告期各期末，公司流动负债主要由短期借款、应付账款和应付职工薪酬等项目构成，上述项目期末余额合计占流动负债的比例分别为76.96%、76.90%和					

	77.57%。
--	---------

**1、短期借款**

√适用 □不适用

(1) 短期借款余额表

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
信用借款	166.01	1,409.39	1,001.04
保证借款	1,000.76	300.30	
抵押借款	700.63		
<b>合计</b>	<b>1,867.40</b>	<b>1,709.69</b>	<b>1,001.04</b>

(2) 最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

(3) 其他情况

□适用 √不适用

**2、应付票据**

√适用 □不适用

(1) 应付票据余额表

□适用 √不适用

(2) 无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

(3) 其他情况

□适用 √不适用

**3、应付账款**

√适用 □不适用

(1) 应付账款账龄情况

单位：万元

账龄	2025年5月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,805.39	99.78%	1,599.88	99.20%	1,476.73	95.76%
1-2年	2.69	0.15%	10.67	0.66%	48.55	3.15%
2-3年			2.16	0.13%	7.25	0.47%
3年以上	1.38	0.08%			9.51	0.62%
合计	<b>1,809.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,612.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,542.04</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2025年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（万元）	账龄	占应付账款总额的比例
镇江卓佰电气有限公司	非关联方	设备款	152.35	一年以内	8.42%
上海艾利斯船舶技术有限公司舟山分公司	非关联方	服务费	119.08	一年以内	6.58%
万立海业机械工程（舟山）有限公司	非关联方	服务费	97.07	一年以内	5.36%
上海诚达机械有限公司	非关联方	船舶备件款	78.45	一年以内	4.34%
通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	非关联方	服务费	75.01	一年以内	4.15%
合计	-	-	<b>521.97</b>	-	<b>28.85%</b>

续：

2024年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（万元）	账龄	占应付账款总额的比例
上海慧巨船务有限公司	非关联方	服务费	148.77	一年以内	9.22%
上海佳兆海船舶工程有限公司	非关联方	服务费	85.68	一年以内	5.31%
青岛航昇贸易有限公司	非关联方	船舶备件款	72.21	一年以内	4.48%
JobsonAsiaPteLtd	非关联方	服务费	68.92	一年以内	4.27%
通州区兴仁镇建	非关联方	服务费	67.64	一年以内	4.19%

锋船舶修理技术服务部					
<b>合计</b>	-	-	<b>443.22</b>	-	<b>27.48%</b>

续：

2023年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（万元）	账龄	占应付账款总额的比例
TEHCROSSINC.	非关联方	船舶设备款	164.98	一年以内	10.70%
上海佳兆海船舶工程有限公司	非关联方	服务费	114.91	一年以内	7.45%
NCSSGPTELTD	非关联方	服务费	104.50	一年以内	6.78%
通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	非关联方	服务费	70.28	一年以内	4.56%
洋马发动机（上海）有限公司	非关联方	船舶备件款	47.17	一年以内	3.06%
<b>合计</b>	-	-	<b>501.84</b>	-	<b>32.54%</b>

(3) 其他情况

适用 不适用

#### 4、预收款项

适用 不适用

#### 5、合同负债

适用 不适用

(1) 合同负债余额表

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
合同预收款	371.81	395.92	111.07
<b>合计</b>	<b>371.81</b>	<b>395.92</b>	<b>111.07</b>

(2) 其他情况披露

适用 不适用

报告期各期末，公司合同负债余额分别为 111.07 万元、395.92 万元和 371.81 万元，

公司合同负债主要系客户支付的压载水处理设备预付款,属于正常经营过程中的预收款项。

## 6、其他应付款

√适用 □不适用

### (1) 情况

#### 1) 其他应付款账龄情况

单位：万元

账龄	2025年5月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	444.15	90.08%	539.24	99.36%	559.65	99.13%
1至2年	47.66	9.67%	1.41	0.26%	4.91	0.87%
2至3年	1.25	0.25%	2.05	0.38%	-	-
合计	<b>493.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>542.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>564.56</b>	<b>100.00%</b>

#### 2) 按款项性质分类情况:

单位：万元

项目	2025年5月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
服务费	414.49	84.06%	454.27	83.70%	243.21	43.08%
报销款	77.33	15.68%	84.56	15.58%	79.10	14.01%
投资款				0.00%	239.36	42.40%
押金	1.25	0.25%	1.25	0.23%	1.25	0.22%
其他			2.63	0.48%	1.64	0.29%
合计	<b>493.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>542.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>564.56</b>	<b>100.00%</b>

#### 3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2025年5月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(万元)	账龄	占其他应付款总额的比例
INOTECHSHI PPINGSERVI CESLIMITED	非关联方	居间服务费	202.06	1年以内	40.98%
上海携程宏睿 国际旅行社有	非关联方	服务费	38.57	1年以内, 1 -2年	7.82%

限公司					
湖南大学	非关联方	技术咨询费	23.33	1年以内	4.73%
宁波欣兴安防设备有限公司	非关联方	房屋租赁款	18.00	1年以内	3.65%
观照致知科技（上海）有限公司	非关联方	服务费	16.74	1年以内	3.40%
<b>合计</b>	-	-	<b>298.70</b>	-	<b>60.58%</b>

续：

2024年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（万元）	账龄	占其他应付款总额的比例
INOTECHSHIPPINGSERVICESLIMITED	非关联方	居间服务费	245.14	1年以内	45.17%
湖南大学	非关联方	技术咨询费	56.00	1年以内	10.32%
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	非关联方	服务费	37.20	1年以内	6.85%
LEABONMARINELIMITED	非关联方	服务费	17.25	1年以内	3.18%
中船发动机有限公司	非关联方	服务费	9.00	1年以内	1.66%
<b>合计</b>	-	-	<b>364.59</b>	-	<b>67.18%</b>

续：

2023年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（万元）	账龄	占其他应付款总额的比例
INOTECHSHIPPINGSERVICESLIMITED	非关联方	居间服务费	108.36	1年以内	19.19%
TECHCROSS INC.	非关联方	服务费	99.37	1年以内，1-2年	17.60%
吴肖婵	员工	投资款、报销款	90.12	1年以内	15.96%
张子钊	员工	投资款	26.40	1年以内	4.68%
宋宜习	员工	投资款	26.40	1年以内	4.68%
<b>合计</b>	-	-	<b>350.65</b>	-	<b>62.11%</b>

(2) 应付利息情况

适用 不适用

(3) 应付股利情况

适用 不适用

(4) 其他情况

适用 不适用

报告期各期末，公司其他应付款账面余额分别为 564.56 万元、542.71 万元和 493.07 万元，主要系公司未支付的技术咨询费、居间服务费以及员工报销款等。

**7、应付职工薪酬**

适用 不适用

(1) 应付职工薪酬变动表

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 5 月 31 日
一、短期薪酬	1,524.08	4,291.31	4,664.01	1,151.37
二、离职后福利-设定提存计划		472.14	472.14	
三、辞退福利		0.14	0.14	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,524.08</b>	<b>4,763.59</b>	<b>5,136.30</b>	<b>1,151.37</b>

续：

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,342.30	9,384.82	9,203.04	1,524.08
二、离职后福利-设定提存计划		555.37	555.37	
三、辞退福利		3.38	3.38	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,342.30</b>	<b>9,943.57</b>	<b>9,761.79</b>	<b>1,524.08</b>

续：

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
----	----------------	------	------	------------------

一、短期薪酬	1,233.61	7,830.88	7,722.19	1,342.30
二、离职后福利-设定提存计划	-	788.58	788.58	-
三、辞退福利	-	26.62	26.62	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,233.61</b>	<b>8,646.08</b>	<b>8,537.39</b>	<b>1,342.30</b>

(2) 短期薪酬

单位：万元

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,498.95	3,822.67	4,171.81	1,149.81
2、职工福利费	24.08	48.11	72.19	
3、社会保险费		235.82	235.82	
其中：医疗保险费		226.48	226.48	
工伤保险费		9.18	9.18	
生育保险费		0.16	0.16	
4、住房公积金	1.05	164.60	164.09	1.57
5、工会经费和职工教育经费		20.10	20.10	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>1,524.08</b>	<b>4,291.31</b>	<b>4,664.01</b>	<b>1,151.37</b>

续：

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,320.92	7,955.21	7,777.18	1,498.95
2、职工福利费	18.65	197.83	192.40	24.08
3、社会保险费		844.74	844.74	
其中：医疗保险费		822.15	822.15	
工伤保险费		22.60	22.60	
生育保险费				
4、住房公积金	2.74	337.98	339.66	1.05
5、工会经费和职工教育经费		49.06	49.06	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>1,342.30</b>	<b>9,384.82</b>	<b>9,203.04</b>	<b>1,524.08</b>

续：

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,196.74	6,996.58	6,872.40	1,320.92
2、职工福利费	36.26	161.58	179.19	18.65
3、社会保险费		396.29	396.29	
其中：医疗保险费		376.92	376.92	
工伤保险费		19.33	19.33	
生育保险费		0.04	0.04	
4、住房公积金	0.61	223.66	221.53	2.74
5、工会经费和职工教育经费		52.78	52.78	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	<b>1,233.61</b>	<b>7,830.88</b>	<b>7,722.19</b>	<b>1,342.30</b>

**8、应交税费**

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
增值税	16.51	3.58	16.36
消费税	-	-	-
企业所得税	227.82	182.74	135.69
残疾人保障金	73.66	69.67	67.43
个人所得税	16.53	23.52	18.43
城市维护建设税	0.04	0.12	0.11
房产税	2.14	9.36	10.34
土地使用税	0.02	0.03	0.06
教育费附加	0.02	0.05	0.05
印花税	-	2.78	2.38
地方教育费附加	0.01	0.04	0.03
合计	<b>336.75</b>	<b>291.90</b>	<b>250.89</b>

**9、其他主要流动负债**

√适用 □不适用

(1) 其他主要流动负债余额表

单位：万元

一年内到期的非流动负债			
项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一年内到期的租赁负债	195.15	225.94	236.41
<b>合计</b>	<b>195.15</b>	<b>225.94</b>	<b>236.41</b>

单位：万元

其他流动负债			
项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
待转销项税			0.26
<b>合计</b>			<b>0.26</b>

(2) 其他情况

适用 不适用

(二) 非流动负债结构及变化分析

适用 不适用

单位：万元

项目	2025年1月—5月		2024年度		2023年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
租赁负债	514.28	71.08%	526.85	71.21%	511.23	72.45%
预计负债	13.94	1.93%	20.93	2.83%	7.10	1.01%
递延所得税负债	195.34	27.00%	192.04	25.96%	187.35	26.55%
<b>合计</b>	<b>723.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>739.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>705.68</b>	<b>100.00%</b>
<b>构成分析</b>	报告期各期末，公司非流动负债主要由租赁负债和递延所得税负债项目构成，上述项目期末余额合计占流动负债的比例分别为 98.99%、97.17%和 98.07%。					

(三) 偿债能力与流动性分析

项目	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
资产负债率	28.36%	30.11%	30.92%
流动比率（倍）	3.07	3.04	2.80
速动比率（倍）	2.30	2.26	1.98
利息支出(万元)	34.05	84.12	64.43
利息保障倍数（倍）	31.10	28.78	35.33

1、波动原因分析

报告期各期末，公司资产负债率分别为 30.92%、30.11% 和 28.36%，流动比率分别为 2.80、3.04 和 3.07，速动比例为 1.98、2.26 和 2.30，公司偿债能力和流动性保持稳定。

#### （四）现金流量分析

##### 1、会计数据及财务指标

项目	2025 年 1 月—5 月	2024 年度	2023 年度
经营活动产生的现金流量净额（万元）	922.41	993.64	-359.84
投资活动产生的现金流量净额（万元）	-1,310.42	-213.04	-740.87
筹资活动产生的现金流量净额（万元）	-25.08	822.07	287.89
现金及现金等价物净增加额（万元）	-299.63	1,817.03	-759.87

##### 2、现金流量分析

#### （1）经营活动产生的现金流量

报告期内公司净利润调整为经营活动现金流如下表所示：

单位：元

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
净利润	9,095,319.73	22,172,846.41	20,205,334.43
加：资产减值损失	784,566.93	4,126,383.34	911,817.82
信用减值损失	-223,400.45	1,937,884.49	1,709,056.44
固定资产折旧	1,884,766.34	4,367,933.96	3,683,981.24
使用权资产折旧	1,338,833.21	3,230,251.53	2,565,866.58
无形资产摊销	-	501,333.16	568,000.08
长期待摊费用摊销	-	-	-
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）	-	1,706.37	-40,657.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,480,452.70	3,005,324.26	1,226,329.08
投资损失（收益以“-”号填列）	47,854.31	-21.49	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,418.37	-1,120,597.35	-739,301.37

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	33,007.34	46,914.58	330,582.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,621,351.96	-4,227,994.41	-12,158,478.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,110,023.77	-30,694,242.82	7,876,951.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,424,526.92	6,588,698.76	-29,737,869.97
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	9,224,079.09	9,936,420.79	-3,598,386.94

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-359.84万元、993.64万元和922.41万元，公司经营性现金流情况持续改善，2023年度公司经营现金流量净额为负主要系当年销售回款金额较少，且当年支付了以前年度的税收滞纳金，2024年度销售商品、提供劳务收到的现金较2023年度增加10,268.88万元，2024年度回款情况优于2023年度。公司经营现金活动产生的现金流量与净利润存在一定差异的主要原因在于资产减值准备、折旧摊销费、财务费用、存货以及经营性应收项目及经营性应付项目变动等因素综合导致，差异情况符合公司的实际经营情况，具有合理性。”

### （2）投资活动产生的现金流量

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-740.87万元、-213.04万元和-1,310.42万元，2023年度及2025年1-5月投资活动产生的现金流量净额较大，主要系公司2023年及2025年购买房屋建筑物的支出。

### （3）筹资活动产生的现金流量净额

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为287.89万元、822.07万元和-25.08万元，2024年度筹资活动产生的现金流量净额较多主要系公司取得的银行借款及股权激励增资款，2025年筹资活动现金流量净额为负，主要系本期公司银行借款减少。

## （五）持续经营能力分析

公司深耕船舶行业二十年，经过多年技术沉淀及客户积累，在船舶技术服务中积累

了丰富的服务经验且不断提升自身技术并逐步向智能船舶及绿色船舶方向升级转型，公司自研产品及技术已经投入并取得良好的客户反馈。公司拥有支撑持续发展的核心技术与长年累积的优质客户资源，具有较高品牌知名度和综合竞争力。公司财务状况持续向好，报告期各期，主营业务收入分别为 21,541.70 万元、27,040.36 万元和 12,639.34 万元，净利润分别为 2,020.53 万元、2,217.28 万元和 909.53 万元，公司具备较强的持续盈利能力。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在《全国中小企业股份转让系统股票挂牌审核业务规则适用指引第 1 号》中“1-15 持续经营能力”所列示的影响持续经营能力的下列情形：

序号	事项	是否存在
1	所处行业受国家政策限制或国际贸易条件影响存在重大不利变化风险	不存在
2	所处行业出现周期性衰退、市场容量骤减等情况	不存在
3	所处行业上下游供求关系发生重大变化，导致原材料采购价格或产品售价出现重大不利变化	不存在
4	因业务转型的负面影响导致营业收入、毛利率、成本费用及盈利水平出现重大不利变化	不存在
5	重要客户本身发生重大不利变化，进而对公司业务的稳定性和持续性产生重大不利影响	不存在
6	由于工艺过时、产品落后、技术更迭、研发失败等原因导致市场占有率持续下降、重要资产或主要生产线出现重大减值风险、主要业务停滞或萎缩	不存在
7	对公司业务经营或收入实现有重大影响的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术存在重大纠纷或诉讼，已经或者未来将对公司财务状况或经营成果产生重大影响	不存在
8	其他明显影响或丧失持续经营能力的情形	不存在

综上，公司具有持续和稳定的经营能力，在报告期以及可预见的未来，公司持续经营能力方面不存在重大不利变化或风险因素。

**(六) 其他分析**

适用 不适用

**九、 关联方、关联关系及关联交易**

**(一) 关联方信息**

事项	是或否
----	-----

是否根据《公司法》《企业会计准则》及相关解释、《非上市公众公司信息披露管理办法》和中国证监会、全国股转公司的有关规定披露关联方	是
---	---

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
李文孔	控股股东、实际控制人、董事长、总裁	75.77%	0.19%

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
青岛儒诚	公司实际控制人李文孔担任执行事务合伙人
青岛儒惠	公司实际控制人李文孔担任执行事务合伙人
青岛儒信	公司实际控制人李文孔担任执行事务合伙人
青岛儒荣	公司实际控制人李文孔担任执行事务合伙人
青岛儒盛	公司实际控制人李文孔担任执行事务合伙人
WinKong Marine Engineering Co.,Limited	公司实际控制人李文孔直接控制的企业
青岛栲栳湾海洋科技有限公司	公司实际控制人李文孔担任董事的企业
青岛荣晟企业管理咨询有限公司	公司独立董事王立慧担任执行董事兼总经理
青岛泉智哈商经济服务有限公司	公司独立董事刘士泉控制且担任执行董事、总经理、财务负责人的公司
海特软件股份有限公司	公司独立董事刘士泉担任董事
上海启昊检测技术有限公司	公司独立董事刘士泉担任董事
北京福恩缘科技发展有限公司	公司实际控制人李文孔关系密切的家庭成员控制的企业
济南君子蓝餐饮管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员担任总经理
济南斯泰拉餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司
济南君子东拓餐饮管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司
济南赫高餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司
济南安塔雷得餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司
济南君子汉峪餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司
济南安塔汉峪餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制的公司

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
刘佩佩	持股 5%以上自然人股东、董事会秘书、财务负责人
宋宜习	董事
吴肖婵	职工董事
王立慧	独立董事
刘士泉	独立董事
陈卓	独立董事
李绅儒	持股 0.77%以上自然人股东、公司实际控制人李文孔子女

(二) 报告期内关联方变化情况

1. 关联自然人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	人员去向
宋宜习	董事	股份公司设立后新任
吴肖婵	职工董事	股份公司设立后新任
王立慧	独立董事	股份公司设立后新任
刘士泉	独立董事	股份公司设立后新任
陈卓	独立董事	股份公司设立后新任
杜剑萍	公司报告期内曾任监事	股份公司设立后不再担任监事

2. 关联法人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	资产、人员去向
青岛儒诚	2024 年因股权激励事项设立的持股平台，由李文孔担任执行事务合伙人	该公司正常存续中
青岛儒惠	2024 年因股权激励事项设立的持股平台，由李文孔担任执行事务合伙人	该公司正常存续中
青岛儒信	2024 年因股权激励事项设立的持股平台，由李文孔担任执行事务合伙人	该公司正常存续中
青岛儒荣	2024 年因股权激励事项设立的持股平台，由李文孔担任执行事务合伙人	该公司正常存续中
青岛儒盛	2024 年公司增资新进外部投资者，该平台由李文孔担任执行事务合伙人	该公司正常存续中

青岛荣晟企业管理咨询有限公司	公司独立董事王立慧担任执行董事兼总经理	该公司正常存续中
青岛泉智哈商经济服务有限公司	公司独立董事刘士泉担任总经理	该公司正常存续中
海特软件股份有限公司	公司独立董事刘士泉担任董事	该公司正常存续中
上海启昊检测技术有限公司	公司独立董事刘士泉担任董事	该公司正常存续中
济南君子蓝餐饮管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员担任总经理	该公司正常存续中
济南斯泰拉餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司	该公司正常存续中
济南君子东拓餐饮管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司	该公司正常存续中
济南赫高餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司	该公司正常存续中
济南安塔雷得餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司	该公司正常存续中
济南君子汉峪餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制且担任执行董事兼总经理的公司	该公司正常存续中
济南安塔汉峪餐饮服务管理有限公司	公司独立董事刘士泉关系密切的家庭成员控制的公司	该公司正常存续中
李沧区长河金洋机电维修部	公司实际控制人李文孔关系密切的家庭成员曾控制的企业	已注销

### （三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

#### 1. 经常性关联交易

适用 不适用

#### 2. 偶发性关联交易

适用 不适用

#### 3. 关联方往来情况及余额

##### （1）关联方资金拆借

适用 不适用

##### A.报告期内向关联方拆出资金

适用 不适用

单位：万元

关联方名称	2025年1月—5月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-				
合计				

续：

关联方名称	2024年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-				
合计				

续：

关联方名称	2023年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
刘佩佩	30.00	-	30.00	-
宋宜习	10.00	-	10.00	-
合计	<b>40.00</b>	-	<b>40.00</b>	

B.报告期内由关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：万元

关联方名称	2025年1月—5月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-				
合计				

续：

关联方名称	2024年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-				
合计				

续：

关联方名称	2023年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
李文孔	398.00	413.00	811.00	
合计	<b>398.00</b>	<b>413.00</b>	<b>811.00</b>	

(2) 应收关联方款项

适用 不适用

(3) 应付关联方款项

适用 不适用

单位：万元

单位名称	2025年5月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
李文孔		0.03		报销款
吴肖婵		0.01	90.12	投资款、报销款
宋宜习		0.06	26.40	投资款、报销款
小计		<b>0.10</b>		-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计				-

(4) 其他事项

适用 不适用

公司关联担保情况如下：

序号	保证人	借款人	贷款银行	合同编号	最高担保金额（万元）	担保期限	担保方式
1	李文孔	儒海船舶	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	ZB6901202300000045	1,000.00	2023-06-19至2026-06-19	连带责任保证
2	李文孔	儒海船舶	中国农业银行股份有限公司青岛四方支行	8401012024000086001	1,500.00	2024-01-10至2029-01-09	连带责任保证
3	李文孔	儒海船舶	青岛银行股份有限公司市南第三支行	802252024 高保字第 00062 号	2,000.00	2025-01-02至2026-01-02	连带责任保证
4	李文孔	儒海船舶	青岛银行股份有限公司市南第三支行	802252024 高保字第 00001 号	6,000.00	2024-01-02至2025-01-02	连带责任保证
5	李文孔	儒海船舶	北京银行股份有限公司青岛分行	A042481-001	1,000.00	2023-9-22至2026-9-22	连带责任保证

4. 其他关联交易

√适用 □不适用

2023年9月18日，宁波明儒股东会审议通过购买以0元的价格李文孔持有的公司40%的股权(该股权份额未实缴)。2023年9月18日，李文孔与儒海船舶签订了《股权转让协议》，在股权转让后宁波明儒成为儒海船舶的全资子公司。

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

股份公司成立以后，为进一步规范公司治理、加强公司内部控制的制度体系，公司已经建立了包括《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》在内的一系列内控制度，对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定公司严格遵守以上制度，对关联方的行为进行合理限制，确保关联交易的公允性重大事项决策程序的合法合规性，有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，切实保障公司和股东的合法权益。

报告期内，公司关联交易事项已履行必要的决策程序。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

公司严格执行《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》及《独立董事工作制度》中关于关联交易的规定，尽量减少并规范关联交易。对于未来不可避免的关联交易，公司将严格按《公司章程》执行关联交易决策程序、回避制度和信息披露制度，加强独立董事对关联交易的监督，进一步健全公司治理结构，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司及股东利益。

为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易的承诺函》，具体承诺内容详见“第六节附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”之“减少或规范关联交易的承

诺”

## 十、重要事项

### (一) 提请投资者关注的资产负债表日后事项

公司财务报告审计截止日为 2025 年 5 月 31 日，截止日后 6 个月，公司经营情况正常，公司所处行业的产业政策等未发生重大变化、公司主要经营模式、销售模式等未发生重大变化，公司一名董事离职，其余董事、监事、高级管理人员未发生变更，主要销售及采购情况、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等均未发生重大变化，具体情况如下：

#### 1、订单获取情况

2025 年 6 月至 2025 年 11 月，公司实现营业收入 19,220.40 万元，截至 2025 年 11 月末，公司在手订单金额 27,139.46 万元，公司订单整体充沛。

#### 2、主要服务或船舶备件的采购规模

公司日常经营过程中采购的主要内容为外协服务以及船舶设备及备件等，2025 年 6 月至 2025 年 11 月，公司采购规模为 13,402.36 万元，主要供应商相对稳定，采购具有持续性、稳定性。

#### 3、关联交易

2025 年 6 月至 11 月，除支付董事及高级管理人员薪酬外，公司未发生关联交易事项。

#### 4、重要研发项目进展

2025 年 6 月至 2025 年 11 月，公司研发投入为 1,084.16 万元，公司研发项目正常推进，不存在需要披露的重要研发项目进展异常情况。

#### 5、重要资产变动情况

2025 年 6 月至 2025 年 11 月，公司重要资产未发生变动情况。

#### 6、董事及高级管理人员变动情况

2025 年 6 月至 2025 年 11 月，公司董事及高级管理人员未曾发生变动。

### 7、对外担保情况

2025年6月至2025年11月，公司不存在新增对外担保。

### 8、债权融资情况

2025年6月至2025年11月，公司新增银行贷款771.16万元，除银行贷款外，不存在重大的债权融资。

### 9、对外投资情况

2025年6月至2025年11月，公司不存在新增对外投资事项。

### 10、主要财务信息

公司财务报告审计截止日后6个月的主要财务数据如下：

项目	2025年11月30日/2025年1-11月
资产总计（万元）	27,193.21
股东权益合计（万元）	20,271.11
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	20,271.11
每股净资产（元）	7.80
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	7.80
资产负债率	25.46%
营业收入（万元）	31,860.30
净利润（万元）	3,331.36
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	3,331.36
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	3,096.35
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	3,096.35
经营活动产生的现金流量净额（万元）	4,419.27
研发投入金额（万元）	2,072.08

注：上述数据经致同会计师事务所审阅

综上所述，公司财务报告审计截止日后6个月内，公司经营状况、主营业务、经营模式、税收政策、行业市场环境、采购及销售规模未发生重大变化，公司董事、高级管理人员未发生重大变更，不存在重大不利变动，亦未发生其他重大事项。公司审计截止日后经营状况未出现重大不利变化，公司符合挂牌条件。除上述事项之外，截至本公开转让说明书签署之日，公司无提请投资者关注的资产负债表日后事项。

## （二） 提请投资者关注的或有事项

### 1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（万元）	进展情况	对公司业务的影响
劳动仲裁	0.71	已裁决	无
合计	<b>0.71</b>	-	-

### 2、 其他或有事项

无。

## （三） 提请投资者关注的担保事项

无。

## （四） 提请投资者关注的其他重要事项

无。

## 十一、 股利分配

### （一） 报告期内股利分配政策

根据《利润分配管理制度》，儒海船舶的利润分配政策如下：

**第三条**公司应当重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定持续、稳定的利润分配政策。

**第四条**公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本制度规定不按持股比例分配的除外。

股东会违反《公司法》向股东分配利润的，股东应当将违反规定分配的利润退还公司；给公司造成损失的，股东及负有责任的董事、高级管理人员应当承担赔偿责任。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

**第五条**公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司注册资本。公积金弥补公司亏损，应当先使用任意公积金和法定公积金；仍不能弥补的，可以按照规定使用资本公积金。

法定公积金转为增加注册资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

**第六条**公司的利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，公司董事会和股东会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事和公众投资者的意见。

（二）如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

（三）在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

（四）利润分配具体政策：

1、利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。利润分配中，现金分红优于股票股利。

2、公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或者重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东会审议通过。

3、公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东会审议通过。

#### （五）利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会审议通过后提交股东会审议。股东会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### （六）利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对《公司章程》规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东会审议，且应当经出席股东会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。。

**第七条** 公司应以每 10 股表述分红派息、转增股本的比例，股本基数应当以方案实施前的实际股本为准。

**第八条** 如扣税的，说明扣税后每 10 股实际分红派息的金额、数量。公司分派股利时，按有关法律和行政法规代扣代缴股东股利收入的应纳税金。

**第九条** 公司股东会对利润分配方案作出决议后，或公司董事会根据年度股东会审议通过的下一年中期分红条件和上限制定具体方案后，公司董事会须在股东会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## （二）报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额(万元)	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2023 年 1 月 29 日	2022 年度	330.00	是	是	否

## （三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后公司的股利分配政策不发生变化。

## （四）其他情况

无。

**十二、 财务合法合规性**

事项	是或否
公司及下属子公司设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度健全且得到有效执行，会计基础工作规范，符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司申报财务报表按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，不存在重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	是
公司不存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	是
公司不存在通过第三方获取或为第三方提供无真实交易背景的贷款（转贷）	是
公司不存在个人卡收付款	是
公司不存在现金坐支	是
公司不存在开具无真实交易背景票据融资	是
公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用	是
公司不存在其他财务内控不规范事项	是
公司不存在第三方回款	否

具体情况说明

√适用 □不适用

报告期各期，公司收到第三方回款的金额分别为 **1,747.04 万元**、**2,092.93 万元**和 **1,361.27 万元**，占当期营业收入比例分别为 **8.10%**、**7.74%**和 **10.77%**，具体列示如下：

单位：万元

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
第三方回款金额	<b>1,361.27</b>	<b>2,092.93</b>	<b>1,747.04</b>
营业收入金额	12,639.90	27,040.80	21,564.14
第三方回款占营业收入比例	<b>10.77%</b>	<b>7.74%</b>	<b>8.10%</b>

报告期内，公司第三方回款金额呈逐渐增长趋势，主要系公司收入规模扩大所致。公司第三方回款的情形主要包括境外大型船舶管理公司客户通过集团财务公司代客户统对外付款，部分境外客户由于外汇管制及结算便捷性委托第三方付款，部分系公司接

洽船舶管理公司的订单，实际回款结算时由该船舶的船东进行支付，具有商业合理性。公司已取得客户的委托付款情况说明或其他相关资料。目前公司已完善销售回款管理制度，严格限定第三方回款范围。客户通过第三方付款需向公司提供客户及代付款方的代付款协议书，说明代付款方、代付款金额、资金用途等事项。公司收款后与代付款协议书、销售合同等资料进行核对，确认无误后入账。报告期内，公司第三方回款均系基于真实业务，不存在虚构交易的情形，不存在因第三方回款导致的货款归属纠纷；公司及其实际控制人、董高或其他关联方与第三方回款的支付方不存在关联关系或其他利益安排。

## 第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

## 第六节 附表

### 一、公司主要的知识产权

#### (一) 专利

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	201621394878.9	一种船舶压载水采水装置	实用新型	2017年7月4日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	继受取得	-
2	201621394879.3	一种用于舱体自动清洗的装置	实用新型	2017年7月7日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	继受取得	-
3	201621395564.0	一种新型压载水浮游生物过滤采集器	实用新型	2017年7月7日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	继受取得	-
4	201821838676.8	一种船舶用焊接管口校圆工装装置	实用新型	2019年7月19日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
5	201821767442.9	双重旋转电解生物的防物种迁移船舶压载水排泄装置	实用新型	2019年10月11日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
6	201921210002.8	船舶主机阀件检测设备	实用新型	2020年4月3日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
7	201921067069.0	用于船舶维修的缸套凸台磨边工具	实用新型	2020年4月7日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
8	201921067612.7	船舶维修用主机缸套平面研磨工具	实用新型	2020年4月7日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
9	201921316401.2	一种油化船实训模拟系统	实用新型	2020年4月14日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
10	201921167631.7	液压舱盖实训教学系统	实用新型	2020年4月14日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
11	201921169427.9	用于吨级载重油化船的货物实训	实用新型	2020年4月14日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-

		系统		日		公司		
12	201921331079.0	一种复合高压格兰封安装工具	实用新型	2020年4月14日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
13	201921210351.X	船舶维修用主辅机研磨工具	实用新型	2020年4月21日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
14	201921191995.9	船舶电站主空气开关校验设备	实用新型	2020年5月5日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
15	201921303735.6	用于湿式燃烧环取出工具	实用新型	2020年5月19日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
16	202022327879.4	用于船舶压载水管理系统调试试验的移动实验室	实用新型	2021年8月6日	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
17	202210658808.3	分割式船舶螺旋桨维修用双面清污设备	发明	2022年9月6日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
18	202210643087.9	一种基于双乙型船舶修理用油污水双向处理设备	发明	2022年9月16日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
19	202221574224.X	一种多用途法兰型平面加工用的钻孔机构	实用新型	2022年12月2日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
20	202221574816.1	一种适用于高速偶件型阀件校验装置	实用新型	2023年3月21日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
21	202011117800.3	一种用于船舶维修的音视频远程传输系统	发明	2023年4月7日	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
22	202321903810.9	一种便携式智能头盔	实用新型	2024年3月8日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
23	202410162577.6	一种智能组标方法和系统	发明	2024年5月24日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
24	202410486706.7	一种适用于冷链物流的高并发RFID读写系统及装置	发明	2024年7月26日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-

25	202410626893.4	一种船舶用风能转换装置及其控制系统	发明	2024年7月26日	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司,青岛贻贝船海科技有限公司,青岛智儒船舶设计有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司,青岛贻贝船海科技有限公司,青岛智儒船舶设计有限公司	原始取得	-
26	202410361684.1	一种数字化船舶的全船网络系统	发明	2024年7月26日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
27	202410472594.X	船舶能效监测装置及方法	发明	2024年7月26日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
28	202410619716.3	一种基于粒子分布的船舶电能参数检测及优化系统	发明	2024年8月30日	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司,青岛贻贝船海科技有限公司,青岛智儒船舶设计有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司,青岛贻贝船海科技有限公司,青岛智儒船舶设计有限公司	原始取得	-
29	202420144386.2	一种 MESH 通讯基站	实用新型	2024年8月30日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
30	202420144310.X	一种信号发射器用支撑架	实用新型	2024年8月30日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
31	202410796409.2	一种基于有机朗肯循环的船用余热回收系统及控制系统	发明	2024年8月30日	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛智儒船舶设计有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司,青岛贻贝船海科技有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司,青岛智儒船舶设计有限公司,青岛儒海蓝色科技有限公司,青岛贻贝船海科技有限公司	原始取得	-
32	202420144394.7	一种适用于低温环境的 RFID 标签	实用新型	2024年8月30日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-

33	202420491788.X	一种适用于低温潮湿环境下的RFID手持装置	实用新型	2024年11月15日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
34	202420493770.3	一种手持式MESH终端	实用新型	2024年11月19日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
35	202420493649.0	一种RFID射频识别仪器矩阵分布模块	实用新型	2024年11月19日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-
36	202120683895.9	一种可自清洗的船舶压载水生物分类采集装置	实用新型	2021年12月28日	青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
37	202120683906.3	一种船舶压载水活体生物采集装置	实用新型	2021年12月28日	青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
38	202210643081.1	一种物理吸附抗热式放射性污染净化型监测设备	发明	2022年9月16日	青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
39	202221576445.0	一种船舶压载水生物活性检测仪	实用新型	2022年12月20日	青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
40	202221576692.0	一种水环境保护监测用取样装置	实用新型	2022年12月23日	青岛儒海蓝色科技有限公司	青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
41	202321569970.4	一种用于船舶压载水实船管道样本采集的分流装置	实用新型	2024年1月26日	上海海洋大学,青岛儒海蓝色科技有限公司	上海海洋大学,青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
42	202321568289.8	一种船舶压载水的生物采样装置	实用新型	2024年1月26日	上海海洋大学,青岛儒海蓝色科技有限公司	上海海洋大学,青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
43	202321569267.3	一种用于船舶压载水的生物采样桶	实用新型	2024年7月12日	上海海洋大学,青岛儒海蓝色科技有限公司	上海海洋大学,青岛儒海蓝色科技有限公司	原始取得	-
44	202421711452.6	一种金属波浪切割与珩磨机床的加工装置	实用新型	2025年7月1日	青岛儒海船舶工程有限公司	青岛儒海船舶工程有限公司	原始取得	-

公司正在申请的专利情况:

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开(公告)日	状态	备注
----	-------	------	----	---------	----	----

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	202411016391.6	一种智能船舶生活污水取样装置及污水收集方法	发明	2024年11月15日	实质审查	-
2	202410929989.8	一种智能油污水取样方法	发明	2024年11月1日	专利公开	-
3	202410801239.2	一种智能压载水取样装置	发明	2024年10月8日	实质审查	-
4	202410921748.9	一种基于物联网的综合式船舶电能管理系统	发明	2024年9月27日	实质审查	-
5	202410841086.4	一种船舶用铁铬液流储能系统及其控制系统	发明	2024年7月26日	实质审查	-
6	202410469595.9	一种智能评标方法和系统	发明	2024年7月23日	实质审查	-
7	202410498501.0	一种基于光纤的船用总线网络系统	发明	2024年7月16日	实质审查	-
8	202410725634.7	一种用于无人驾驶自动投饲船的控制系统及控制组件	发明	2024年7月5日	实质审查	-
9	202410402545.9	一种数字化船舶的网络通信系统	发明	2024年7月2日	实质审查	-

(二) 著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	船舶噪声与振动检测系统分析软件	2016SR203435	2016年8月3日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
2	船舶燃油精确管控系统分析软件	2016SR204293	2016年8月3日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
3	船舶主机汽缸油注油系统控制软件	2016SR204286	2016年8月3日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
4	船舶能效管理系统分析软件	2016SR203348	2016年8月3日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
5	船舶压载水处理系统控制软件	2016SR203072	2016年8月3日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
6	船舶船体应力应变测试分析软件	2016SR225694	2016年8月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
7	儒海 11WT 邮轮锅炉控制系统	2019SR0962530	2019年9月17日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
8	儒海临港危化品监控专家系统	2019SR0967681	2019年9月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
9	儒海 18WT 油轮滑油分油机控制系统	2019SR0967758	2019年9月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
10	儒海船舶燃油流量计校验系统	2019SR0972250	2019年9月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
11	儒海船舶机舱监视报警系统	2020SR0198564	2020年3月2日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
12	一种用于船舶维修的远程专家在线咨询系统	2022SR0916664	2022年7月11日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
13	一种船海服务互联网平台	2023SR0358578	2023年3月17日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
14	貽贝 MarinSmart 平台 IOSAPP	2023SR0358577	2023年3月17日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
15	平台订单系统	2023SR0358576	2023年3月17日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
16	船舶物联网及船舶航行数据采集控制系统	2023SR0414033	2023年3月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
17	一种船舶商品智能定制系统	2023SR0414026	2023年3月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
18	一种船舶服务智能定制系统	2023SR0414024	2023年3月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
19	貽贝 MarinSmart 平台安卓 app	2023SR0414025	2023年3月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
20	船舶设备管理系统	2023SR0465443	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
21	智能订货系统	2023SR0466722	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
22	智能组标系统	2023SR0465444	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
23	工作流专家系统	2023SR0466720	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
24	船舶工程施工管理系统	2023SR0465440	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
25	船舶工程客户需求管理系统	2023SR0465441	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
26	船舶工程客户评价系统	2023SR0465439	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
27	供船商品采销管理	2023SR0465442	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	系统		日	取得	程有限公司	
28	自定义 workflow 编辑系统	2023SR0466723	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
29	儒海数据驾驶舱系统	2023SR0466721	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
30	订单系统	2023SR0466260	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
31	儒海智能报价分析系统	2023SR0466724	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
32	订单系统	2023SR0466089	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
33	供船商品仓库管理系统	2023SR0465445	2023年4月12日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
34	船舶工程供应商结算系统	2023SR0479951	2023年4月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
35	船舶工程客户结算系统	2023SR0479952	2023年4月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
36	船舶工程报价系统	2023SR0479953	2023年4月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
37	船舶工程服务商品管理系统	2023SR0694331	2023年6月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
38	smarteye 系统	2023SR0874753	2023年7月27日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
39	远程专家系统专家端 (smarteye 软件)	2023SR0895915	2023年8月4日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
40	远程专家系统智能设备端 smarteye 软件	2023SR0895914	2023年8月4日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
41	smarteye 系统	2023SR0900931	2023年8月7日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
42	一种用于船舶维修的音视频远程传输系统	2023SR1076153	2023年9月15日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
43	MESH 组网设备系统	2023SR1076157	2023年9月15日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
44	船舶商品智能定制系统	2023SR1083429	2023年9月18日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
45	用于船舶维修的智能头盔系统	2023SR1413657	2023年11月10日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
46	船舶行业供船商品供应商管理系统	2023SR1678244	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
47	船舶维修维保服务全流程跟踪管理系统	2023SR1680440	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
48	船海行业投标标书管理系统	2023SR1682415	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
49	船舶行业服务供应商管理系统	2023SR1680638	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
50	账号体系建立系统	2023SR1678126	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
51	船舶行业供应链管理系统	2023SR1687683	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
52	船舶行业供应商认证管理系统	2023SR1680860	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
53	物联网后台账号管理与配置系统	2023SR1678205	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
54	线上签约系统	2023SR1683664	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
55	供船商品品牌馆展示平台	2023SR1682349	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
56	船海行业供应商入驻管理系统	2023SR1687789	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
57	实时邀请管理系统	2023SR1678109	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
58	船海行业需求大厅商机展示平台	2023SR1683163	2023年12月19日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
59	云存储管理系统	2023SR1690124	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
60	IOT 管理系统	2023SR1692008	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
61	供船商品在线询价系统	2023SR1691701	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
62	数据管理系统	2023SR1691206	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
63	呼叫历史管理系统	2023SR1691787	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
64	异常数据管理系统	2023SR1691922	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
65	互联网平台智能评标系统	2023SR1692030	2023年12月20日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
66	人员列表与呼叫系统	2023SR1803686	2023年12月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
67	设备管理系统	2023SR1803687	2023年12月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
68	使用详情分析与统计系统	2023SR1803688	2023年12月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
69	项目管理系统	2023SR1803689	2023年12月29日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
70	workflow 操作系统	2024SR0018462	2024年1月3日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
71	workflow 审核系统	2024SR0022557	2024年1月4日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
72	workflow 列表管理系统	2024SR0023979	2024年1月4日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
73	workflow 设备端系统	2024SR0022967	2024年1月4日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
74	船舶智能设备在线询价系统	2024SR0232357	2024年2月5日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
75	企业用户成员权限分配系统	2024SR0232356	2024年2月5日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
76	workflow 管理系统	2024SR0233278	2024年2月5日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
77	船舶行业客户管理系统	2024SR0232814	2024年2月5日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
78	施工报告管理系统	2024SR0232330	2024年2月5日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
79	SEM 推广效果监控系统	2024SR0237664	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
80	供船备件（设备）订单全流程跟踪管理系统	2024SR0236204	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
81	船海行业快速询盘系统	2024SR0236196	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
82	内窥镜无感链接与切换系统	2024SR0240286	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
83	高清照片拍摄与管理系统	2024SR0240267	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
84	音视频中视频查看与切换系统	2024SR0240277	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
85	checklist 报告列表系统	2024SR0240934	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
86	checklist 发送系统	2024SR0243518	2024年2月6日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
87	checklist 草稿箱系统	2024SR0245823	2024年2月7日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
88	checklist 设备端操作系统	2024SR0244377	2024年2月7日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
89	checklist 模板管理系统	2024SR0245806	2024年2月7日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
90	移动云台设备管理系统	2024SR0576124	2024年4月28日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
91	工程师设备配置系统	2024SR0688982	2024年5月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
92	船舶服务在线询单系统	2024SR0688989	2024年5月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
93	船海行业供应商招投标平台	2024SR0688992	2024年5月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
94	船海行业快速询盘系统	2025SR0310565	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
95	D-VesselKeeper 船员管理系统	2025SR0310567	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
96	D-VesselKeeper 船舶备件&物料管理系统	2025SR0310569	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
97	微鸿云工程易 IOS 端	2025SR0306236	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
98	船舶行业系统配置管理系统	2025SR0310566	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
99	船舶行业用户中心管理系统	2025SR0310556	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
100	D-VesselKeeper 船舶维修管理系统	2025SR0306460	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
101	微鸿云工程易软件 安卓版	2025SR0310568	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
102	D-VesselKeeper 船舶计划维保系统	2025SR0306682	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
103	D-VesselKeeper 船舶&设备管理系统	2025SR0306655	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
104	D-VesselKeeper 船舶设备计时器管理系统	2025SR0306636	2025年2月21日	原始取得	青岛儒海船舶工程有限公司	-
105	船舶压载水水质检测异常信息提示预警软件	2024SR0143457	2024年1月22日	原始取得	青岛儒海蓝色科技有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
106	船舶压载水水质成分含量信息检测计量软件	2024SR0138901	2024年1月22日	原始取得	青岛儒海蓝色科技有限公司	-
107	船舶压载水水质检测数据评估软件	2024SR0140675	2024年1月22日	原始取得	青岛儒海蓝色科技有限公司	-

(三) 商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		儒 WINKONG	11101446	42	2013/11/7至2023/11/6	原始取得	正常使用	-
2		儒 WINKONG	11101384	37	2014/6/28至2024/6/27	原始取得	正常使用	-
3	GMSCARE	GMSCARE	42692691	37	2020/8/28至2030/8/27	原始取得	正常使用	-
4		儒海	44353463	37	2020/11/21至2030/11/20	原始取得	正常使用	-
5	GMSCARE	GMSCARE	46577783	42	2021/1/14至2031/1/13	原始取得	正常使用	-
6	WinKong	WINKONG	46576297	37	2021/1/14至2031/1/13	原始取得	正常使用	-
7	WinkongSmartMonitor	WINKONGSMARTMONITOR	47287831	37	2021/2/14至2031/2/13	原始取得	正常使用	-
8	SmartMeeting	SMARTMEETING	47310710	37	2021/2/14至2031/2/13	原始取得	正常使用	-
9	MarinSmart	MARINSMART	47301028	37	2021/2/14至2031/2/13	原始取得	正常使用	-
10	WinkongSmartProduct	WINKONGSMARTPRODUCT	47312324	37	2021/2/21至2031/2/20	原始取得	正常使用	-
11	WinKongSmartShip	WINKONGSMARTSHIP	46716292	37	2021/2/21至2031/2/20	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
12		WINKONGSM ARTLAB	46401014	37	2021/2/21 至 2031/2/20	原始取得	正常使用	-
13		WINKONGSM ARTWORKSH OP	46415532	37	2021/2/21 至 2031/2/20	原始取得	正常使用	-
14		WINKONGSM ARTDOCTOR	46423258	37	2021/2/21 至 2031/2/20	原始取得	正常使用	-
15		WINKONGSM ARTEYE	46423210	37	2021/2/21 至 2031/2/20	原始取得	正常使用	-
16		WINKONGSM ARTSERVICE	46420982	37	2021/2/28 至 2031/2/27	原始取得	正常使用	-
17		WINKONGSM ARTSUPERINT ENDENT	46389941	37	2021/3/7 至 2031/3/6	原始取得	正常使用	-
18		WINKONGMA RINCDC	46402176	37	2021/3/7 至 2031/3/6	原始取得	正常使用	-
19		儒	46574243	37	2021/4/7 至 2031/4/6	原始取得	正常使用	-
20		SMARTMANA GER	47291197	37	2021/4/28 至 2031/4/27	原始取得	正常使用	-
21		儒海贻贝	51156417	37	2021/7/14 至 2031/7/13	原始取得	正常使用	-
22		图形	50525716	37	2021/7/28 至 2031/7/27	原始取得	正常使用	-
23		SMARTEYE	50518277	37	2021/8/21 至 2031/8/20	原始取得	正常使用	-
24		儒海贻贝船海 服务互联网平 台	56530775	35	2021/12/28 至 2031/12/27	原始取得	正常使用	-
25		贻贝微鸿	58445187	42	2022/2/7 至 2032/2/6	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
26		贻贝微鸿	58445187	37	2022/2/7 至 2032/2/6	原始取得	正常使用	-
27		贻贝微鸿	59308163	42	2022/3/14 至 2032/3/13	原始取得	正常使用	-
28		贻贝微鸿	59308163	37	2022/3/14 至 2032/3/13	原始取得	正常使用	-
29		MARINSMART	58448758	42	2022/4/14 至 2032/4/13	原始取得	正常使用	-
30		微鸿云	58445167	37	2022/4/21 至 2032/4/20	原始取得	正常使用	-
31		微鸿云	58445167	42	2022/4/21 至 2032/4/20	原始取得	正常使用	-
32		智慧眼 SMART EYE	59044390	37	2022/5/14 至 2032/5/13	原始取得	正常使用	-
33		智慧眼 SMART EYE	59044390	42	2022/5/14 至 2032/5/13	原始取得	正常使用	-
34		微鸿云	59304471	37	2022/5/21 至 2032/5/20	原始取得	正常使用	-
35		微鸿云	59304471	42	2022/5/21 至 2032/5/20	原始取得	正常使用	-
36		图形	59068189	37	2022/5/28 至 2032/5/27	原始取得	正常使用	-
37		图形	59068189	42	2022/5/28 至 2032/5/27	原始取得	正常使用	-
38		智能船舶 SMA RTSD	59045824	42	2022/6/21 至 2032/6/20	原始取得	正常使用	-
39		智能船舶 SMA RTSD	59045824	37	2022/6/21 至 2032/6/20	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
40		儒 WINKONG	65627252	42	2023/4/14 至 2033/4/13	原始取得	正常使用	-
41		儒 WINKONG	65845121	42	2023/6/28 至 2033/6/27	原始取得	正常使用	-

## 二、报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司对持续经营有重大影响的业务合同的判断标准为：

1、重大销售合同：是指报告期各期公司及其子公司与客户签署的单项或累计金额超过 100.00 万元的销售合同或达到上述标准的框架协议。

2、重大采购合同：是指报告期各期公司及其子公司与供应商签署的单项或累计金额超过 100.00 万元的采购合同或达到上述标准的框架协议。

3、重大借款、担保、抵押/质押合同：是指报告期内公司及其子公司与银行签署的借款、担保、抵押/质押合同。

### （一）销售合同

序号	合同名称	合同日期	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	合作服务协议	2024 年 1 月 9 日	HDHyundaiMarineSolutionCo.,Ltd.	非关联方	提供技术服务	-	正在履行
2	服务协议	2019 年 5 月 1 日	IKNOWMAC HINERYCO., LTD,	非关联方	提供技术服务	-	正在履行
3	商品及服务协议	2025 年 5 月 26 日	CMACGMGroup	非关联方	船舶设备及备件销售、提供技术服务	-	履行完毕
4	商品及服务协议	2018 年 10 月 19 日	CMACGMGroup	非关联方	技术服务	-	正在履行
5	服务协议	2018 年 7 月 16 日	Hanwha Engine Co., Ltd	非关联方	技术服务	-	正在履行
6	服务协议	2013 年 5 月 13 日	TECHCROSSINC.	非关联方	售后技术服务	-	正在履行
7	服务协议	2024 年 1 月 1 日	上海船用柴油机研究所	非关联方	提供技术服务	-	正在履行

8	服务协议	2024年11月9日	中船发动机有限公司	非关联方	提供技术服务	-	正在履行
---	------	------------	-----------	------	--------	---	------

注：上述合同均为年度框架协议，协议中未约定具体金额

(二) 采购合同

序号	合同名称	合同日期	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	代理协议	2015年9月1日	TECHCROSS INC.	非关联方	采购船舶压载水处理设备	-	正在履行
2	代理协议	2023年1月1日	TECHCROSS INC.	非关联方	采购销售船舶备件	-	正在履行
3	战略合作框架协议	2022年1月14日	通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	非关联方	采购工程技术服务	-	履行完毕
4	年度服务协议	2025年1月1日	通州区兴仁镇建锋船舶修理技术服务部	非关联方	采购工程技术服务	-	正在履行
5	战略合作框架协议	2022年12月8日	上海慧亘船务有限公司	非关联方	采购工程技术服务	-	履行完毕
6	年度服务协议	2025年1月7日	上海慧亘船务有限公司	非关联方	采购工程技术服务	-	正在履行
7	销售合同	2024年9月29日	中船(上海)节能技术有限公司	非关联方	采购船舶设备及备件	209.68	履行完毕
8	采购合同	2024年11月21日	镇江卓佰电气有限公司	非关联方	采购变频器	369.60	履行完毕
9	销售合同	2024年3月29日	上海斯可络压缩机有限公司	非关联方	采购空气压缩机	59.19万美元	履行完毕
10	采购订单	2016年8月31日	PARKERHANNIFIN LTD	非关联方	传感器等船舶备件	-	正在履行

注：列示标准为年度框架合同采购内容达100万元以上，单笔采购合同达100万元以上

(三) 借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	合同日期	贷款人	关联关系	合同金额(万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	《流动资金借款合同》2022年港营儒海借字001号	2022年4月18日	中国银行股份有限公司青岛香港路支行	无	280.00	2022/4/18-2023/4/17	抵押	履行完成

2	《借款合同》 25184599	2022年8月30日	中国银行股份有限公司青岛市北支行	无	100.00	2022/8/30-2023/8/29	信用	履行完成
3	《借款合同》 802252022 借字第00025号	2023/1/4	青岛银行股份有限公司东海西路第一支行	无	300.00	2023/1/4-2024/1/4	信用	履行完成
4	《借款合同》 802252023 借字第00002号	2023/2/10	青岛银行股份有限公司东海西路第一支行	无	500.00	2023/2/10-2024/2/10	信用	履行完成
5	《流动资金借款合同》69012023281116	2023/6/21	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	无	500.00	2023/6/21-2024/6/21	保证	履行完成
6	《借款合同》 802252024 借字第00002号	2024/1/4	青岛银行股份有限公司东海西路第一支行	无	1,000.00	2024/1/4-2025/1/4	信用	履行完成
7	《借款合同》 802252024 借字第00003号	2024/1/4	青岛银行股份有限公司东海西路第一支行	无	100.00	2024/1/4-2025/1/4	保证	履行完成
8	《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》 84010120240000860	2024/1/11	中国农业银行股份有限公司青岛四方支行	无	300.00	2024/1/11-2025/1/11	信用	履行完成
9	《流动资金借款合同》 Z2408LN15602222	2024/8/13	交通银行青岛分行	无	1,000.00	2024/8/13-2026/8/9	信用	履行中
10	《借款合同》 802252025 借字第00002号	2025/1/3	青岛银行股份有限公司市南第三支行	无	1,000.00	2025/1/3-2026/1/3	抵押	履行中
11	《流动资金借款合同》69012025280557	2025/3/28	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	无	500.00	2025/3/28-2026/3/30	保证	履行中
12	《综合授信合同》 A042481	2023年9月22日	北京银行股份有限公司青岛分行	无	1,000.00	2023/9/22-2026/9/22	信用	履行中
13	《借款合同》 A097352	2025年3月6日	北京银行股份有限公司青岛分行	无	1,000.00	2025/3/6-2026/3/6	保证	履行中

(四) 担保合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	合同日期	借款人	贷款银行	借款金额(万元)	借款期限	担保方式	履行情况
1	802252024 高保字第 00001	2024/1/3	青岛自贸区贻贝船	青岛银行 东海西路	600.00	2024/1/2-2025/1/	保证	履约完成

	号		海供应链有限公司	第一支行		2		
--	---	--	----------	------	--	---	--	--

(五) 抵押/质押合同

适用 不适用

序号	合同编号	合同日期	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	2022年港营儒海抵字001号	2022年4月13日	中国银行股份有限公司青岛香港路支行	借款	鲁(2020)青岛市不动产权第0008472号	2022/4/13-2025/4/12	履行完毕
2	2022年港营儒海抵字002号	2022年4月13日	中国银行股份有限公司青岛香港路支行	借款	鲁(2021)青岛市不动产权第0025661号	2022/4/13-2025/4/12	履行完毕
3	802252024高保字第00014号	2025年1月2日	青岛银行市南第三支行	借款	房地产鲁(2020)青岛市不动产权第0008472号房地产鲁(2023)青岛市不动产权第0030217号房地产鲁(2023)青岛市不动产权第0030216号	2025/01/02-2035/01/02	履行中

(六) 其他情况

适用 不适用

三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施

适用 不适用

承诺主体名称	全体股东
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术(业务)人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
承诺事项	股东自愿限售的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2025年11月18日

承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人/本企业在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内本人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。</p> <p>本人作为董事、高级管理人员，在就任时确定的任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。</p>
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	参见本小节“其他与本次申请挂牌相关的承诺（关于未能履行承诺的约束措施的承诺函）”相关承诺内容。

承诺主体名称	李文孔、刘佩佩、青岛儒诚、青岛儒惠、青岛儒信、青岛儒荣、青岛儒盛、董事、高级管理人员、李绅儒
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
承诺事项	减少或规范关联交易的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2025年11月18日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、本人/本企业已按照法律法规及中国证监会的有关规定对关联方和关联交易的情况进行了完整、详尽的披露，除已披露的关联交易外，不存在其他按照法律法规及中国证监会的有关规定需要披露的关联交易事项。</p> <p>2、在本人/本企业作为儒海船舶控股股东、实际控制人期间，本人/本企业及本人/本企业控制或任职的其他企业将尽量避免与儒海船舶发生关联交易；对于不可避免的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制或任职的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，按照平等、自愿、等价、有偿的原则进行，依法签订书面协议，交易价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按照有关规定履行审议程序。</p> <p>3、在本人/本企业作为儒海船舶控股股东、实际控制人期间，保证不通过与儒海船舶之间的关联交易谋求特殊利益，不占用儒海船舶的资金、资产和其他资源，不进行任何可能损害儒海船舶及其他股东的合法权益的关联交易，不利用实际控制人地位影响儒海船舶在业务、资产、人员、机构和财务等</p>

	方面的独立性。 4、如因违反上述承诺，给儒海船舶及其他股东造成任何损失，本人/本企业将承担全部赔偿责任。
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	参见本小节“其他与本次申请挂牌相关的承诺（关于未能履行承诺的约束措施的承诺函）”相关承诺内容。

承诺主体名称	李文孔、李绅儒
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
承诺事项	规范或避免同业竞争的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2025年11月18日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、截至本承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的其他企业，未直接或间接从事与儒海船舶现有业务相同、相近或相似的业务。</p> <p>2、本人及本人直接或间接控制的其他企业未进行任何损害或可能损害儒海船舶利益的其他竞争行为。</p> <p>3、自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的其他企业，相关设计类资质仅用于工程施工业务承揽，除山东德才需完成上述存量设计业务外，将不以任何方式承揽或从事与儒海船舶相同、相近或相似的业务，不进行任何损害或可能损害儒海船舶利益的其他竞争行为。</p> <p>4、若本人及本人直接或间接控制的其他企业获得的商业机会与儒海船舶主营业务构成或可能构成竞争的，本人将及时通知儒海船舶，若儒海船舶认定该等商业机会与其构成竞争的，本人将及时将相关商业机会让与儒海船舶。</p> <p>5、若本人及本人直接或间接控制的其他企业从事可能与儒海船舶构成竞争的新业务，本人将及时通知儒海船舶，若儒海船舶认定该等业务与其构成竞争的，本人将及时将该等业务终止或转让给无关联的第三方。如儒海船舶有意受让，本人将在同等条件依法定程序将该业务优先转让给儒海船舶。</p> <p>6、若儒海船舶在其现有业务范围基础上进一步拓展业务范围，而本人及本人届时直接或间接控制的其他企业尚未对此进行经营的，本人及本人届时直接或间接控制的其他企业将不从事与儒海船舶该等新业务相同、相近或相似的业务。</p> <p>7、如本人及本人直接或间接控制的其他企业违反上述承诺，则相关主体利用同业竞争所获得的全部收益（如有）归儒海船舶所有，本人将承担由此给儒海船舶造成的全部经济损失。</p> <p>8、本承诺函自签署之日起生效，直至本人不再作为儒海船舶的控股股东、实际控制人时终止。</p>

承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	参见本小节“其他与本次申请挂牌相关的承诺（关于未能履行承诺的约束措施的承诺函）”相关承诺内容。

承诺主体名称	全体股东
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
承诺事项	关于持股情况的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2025年11月18日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>一、本人/本企业不存在以下情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、依法不得投资公司的情形；</li> <li>2、资金、资产或其他资源被儒海船舶以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用；</li> <li>3、以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用儒海船舶的资金、资产或其他资源；</li> <li>4、自2022年1月1日至今，因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕；</li> <li>5、自2022年1月1日至今，存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为；</li> <li>6、最近12个月以内，被中国证监会及其派出机构采取行政处罚；</li> <li>7、因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见；</li> <li>8、被列为失信联合惩戒对象且尚未消除；</li> <li>9、存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件和纠纷。</li> </ol> <p>二、本人就所间接持有的儒海船舶股份作出如下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、本人间接持有的儒海船舶股份是完全由本人出资认购的，本人间接持有的股份不存在委托持股、信托持股或其他代持的情形；</li> <li>2、本人间接持有的儒海船舶股份不存在任何抵押、质押、查封或其他权利受限制的情形；</li> <li>3、本人间接持有的儒海船舶股份不存在任何争议或纠纷，不会被任何其他第三方请求权利，不会导致儒海船舶控制权变更。</li> </ol>

承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	参见本小节“其他与本次申请挂牌相关的承诺（关于未能履行承诺的约束措施的承诺函）”相关承诺内容。

承诺主体名称	全体董事、全体高级管理人员
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	关于任职资格的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2025年11月18日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	一、本人不存在以下情形： 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力； 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾5年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾5年； 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾3年； 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾3年； 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿； 6、最近12个月以内，被中国证监会及其派出机构采取行政处罚； 7、因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见； 8、被列为失信联合惩戒对象且尚未消除； 9、被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除； 10、利用职权收受贿赂或者其他非法收入，侵占公司的财产； 11、挪用公司资金； 12、将公司资金以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储； 13、违反公司章程的规定，未经股东会或者董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保； 14、违反公司章程的规定或者未经股东会同意，与公司订立合同或者进行交易； 15、未经股东会同意，利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；

	<p>16、接受他人与公司交易的佣金归为己有；</p> <p>17、擅自披露公司秘密；</p> <p>18、违反对公司忠实义务的其他行为；</p> <p>19、资金、资产或其他资源被公司以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用；</p> <p>20、以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金、资产或其他资源；</p> <p>21、存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件和纠纷。</p> <p>二、本人承诺：</p> <p>1、本人在履行董事职责时，将遵守并促使公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务；</p> <p>2、本人在履行董事职责时，将遵守并促使公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规定和通知等有关要求；</p> <p>3、本人在履行董事职责时，将遵守并促使公司和本人的授权人遵守全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的业务规则、规定和通知等；</p> <p>4、本人在履行董事职责时，将遵守并促使公司和本人的授权人遵守《公司章程》及公司其他制度的有关规定；</p> <p>5、本人已了解、熟悉有关挂牌的相关规定，本人将按要求参加中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司组织的专业培训；</p> <p>6、本人及本人的近系亲属不存在自营或为他人经营与公司的业务相同、相近或相似业务的情况；</p> <p>7、本人及本人的近系亲属不存在与公司利益发生冲突的对外投资；</p> <p>8、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任。</p>
承诺履行情况	正在履行
未能履行承诺的约束措施	参见本小节“其他与本次申请挂牌相关的承诺（关于未能履行承诺的约束措施的承诺函）”相关承诺内容。

承诺主体名称	李文孔、刘佩佩、青岛儒诚、青岛儒惠、青岛儒信、青岛儒荣、青岛儒盛、其他全体股东、全体董事、全体高级管理人员
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
承诺事项	关于未履行承诺时的约束措施
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2025年11月18日

<p><b>承诺结束日期</b></p>	<p>无</p>
<p><b>承诺事项概况</b></p>	<p>现针对该等各自承诺，本人/本企业作出未能履行承诺的约束措施如下：</p> <p>1、如本人/本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在儒海船舶股东会及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）除因被强制执行、公司上市后重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形外，不得转让公司股份；</p> <p>（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人/本企业所有的部分；</p> <p>（4）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；</p> <p>（5）如因本人/本企业未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失；</p> <p>（6）公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人/本企业依法承担连带赔偿责任。</p> <p>2、如本人/本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在股东会及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>
<p><b>承诺履行情况</b></p>	<p>正在履行</p>
<p><b>未能履行承诺的约束措施</b></p>	<p>参见本小节“其他与本次申请挂牌相关的承诺（关于未能履行承诺的约束措施的承诺函）”相关承诺内容。</p>

## 第七节 有关声明

### 申请挂牌公司控股股东声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

控股股东：



李文孔



## 申请挂牌公司实际控制人声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：



李文孔




### 申请挂牌公司全体董事、审计委员会成员、高级管理人员声明

本公司全体董事、审计委员会成员、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签字）：

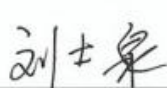
  
李文孔

  
刘佩佩

  
吴肖婵

  
宋宜习

  
王立慧

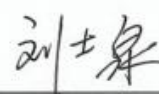
  
刘士泉

  
陈卓

全体审计委员会成员（签字）：

  
吴肖婵

  
王立慧

  
刘士泉

全体高级管理人员（签字）：

  
李文孔

  
刘佩佩

法定代表人（签字）：

  
李文孔



### 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表人（签字）： 张田松

项目负责人（签字）： 顾旭晨  
顾旭晨

项目小组成员（签字）：

程昌森  
程昌森

毛鑫  
毛鑫

马丁奇  
马丁奇

郭世兴  
郭世兴

李肇昕  
李肇昕

苏美琪  
苏美琪

蔡子涵  
蔡子涵

秦靖搏  
秦靖搏



# 授权委托书

本人李刚系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司总经理助理张国松代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等并办理相关事宜。授权期间：自2026年1月1日起至2026年12月31日止。

同时，授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表，在以上授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内，本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



授权人(签字):

2025年12月24日

## 律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读《青岛儒海船舶股份有限公司公开转让说明书》（以下简称《公开转让说明书》），确认《公开转让说明书》与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在《公开转让说明书》中引用的法律意见书的内容无异议，确认《公开转让说明书》不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

经办律师： 陈静                      冉令帅  
陈 静                                      冉令帅

律师事务所负责人： 贾小宁  
贾小宁



### 审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

签字注册会计师：   
刘志增                      李帅

会计师事务所负责人：  
李惠琦

致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
  
2020年1月 12日

## 评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师(签字):



资产评估机构负责人(签字):

权忠光

北京中企华资产评估有限责任公司



2016年1月12日

## 第八节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股转系统同意公开转让的审核文件或中国证监会同意公开转让的注册文件
- 六、公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员的确认意见
- 七、其他与公开转让有关的重要文件