

# 天海融合防务装备技术股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-053



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人占金锋、主管会计工作负责人张晓燕及会计机构负责人(会计主管人员)吴陈君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

### 1、市场周期风险

2023 年上半年，中国造船业三大指标继续保持世界第一，世界新造船市场继续保持 2021 年以来的复苏势头，新造船市场长期看好。国际船舶市场是典型的周期性市场，而船海工程业务为公司核心业务之一，未来该业务发展水平及盈利能力仍受制于国内外船舶市场周期性影响，存在一定的不确定性。对此，公司一方面紧抓市场机遇，增加船海工程设计及建造业务订单，另一方面积极谋求产业升级与技术创新，提升管理能力，开展降本增效活动，应对船舶市场周期性变化所带来的风险。

### 2、汇率风险

受国际政治、宏观经济、国际收支状况等因素影响，近年来汇率变化较大。公司的汇率风险产生于以外币计价的资产（或债权）与负债（或债务），由于汇率波动而引起价值涨跌主要集中于以美元、欧元计价的出口船舶订单。对此，公司将持续控制风险，采取外汇套期保值和适时结汇等措施，并通过有效执行来降低汇率风险。

### 3、客户违约风险

受国际地缘冲突、能源市场变化、行业周期性波动等宏观不确定因素影响，部分船东可能出现融资困难、资金紧张的情况，导致出现拖欠船款、延迟确认交付、修改合同等违约情况，存在一定的客户违约风险。对此，公司将进一步强化船东资信调查、加强合同履行管理、项目过程管理，提高船东的违约成本，加强合同履行的预警监控，保证在手订单交付。

### 4、成本增加的风险

公司根据订单组织生产，且建造周期长，原材料及人工成本的上涨会导致公司在建产品成本增加，将对公司经营业绩产生一定影响。对此，公司将通过提升管理，加强项目的成本管控，在保证项目进度的基础上实现降本增效，尽量降低成本上涨对公司的影响。

### 5、业务持续拓展的风险

公司目前有船海工程、防务装备、能源三大业务板块。在外部环境不确定、劳动力不足及原材料价格不稳定等压力下，公司业务的持续拓展及业绩持续增长面临着诸多挑战。对此，公司持续加强三大业务板块的研发力度、营销力度，提升管理能力、运营能力，以提升公司核心竞争力，确保业务的持续与稳定增长。

### 6、业绩补偿风险

根据大信会计师事务所出具的业绩承诺完成情况审核报告，以及公司与天津重工原股东佳船企业、刘楠先生签署的《购买资产之盈利补偿协议》中关于补偿的约定，补偿义务人应按照约定向公司支付补偿。由于补偿金额较

大，相关补偿义务人存在不能完全履约的风险。出于维护上市公司长期稳健发展、避免上市公司陷入讼累等考虑，上市公司配合刘楠先生及佳船企业等相关方共同协商处理相关业绩承诺变更事项，目前该事项还在沟通过程中。如各方协商后不同意业绩承诺变更事项，上市公司将根据《盈利补偿协议》约定，以及第三方审核数据结果，敦促刘楠先生及佳船企业对上市公司进行补偿，不排除通过提起仲裁等方式来追偿业绩补偿款。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	9
第三节	管理层讨论与分析	12
第四节	公司治理	28
第五节	环境和社会责任	31
第六节	重要事项	33
第七节	股份变动及股东情况	57
第八节	优先股相关情况	62
第九节	债券相关情况	63
第十节	财务报告	64

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正文及公告的原件；
- 3、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或天海防务	指	天海融合防务装备技术股份有限公司
隆海重能	指	厦门隆海重能投资合伙企业（有限合伙）
长城资产	指	中国长城资产管理股份有限公司
佳豪船海	指	上海佳豪船海工程研究设计有限公司
天津重工	指	江苏天津重工有限公司
佳美海洋	指	江苏佳美海洋工程装备有限公司
泰船重工	指	泰州泰船重工装备有限公司
金海运	指	泰州市金海运船用设备有限责任公司
宁德金海运	指	宁德金海运船用设备有限责任公司
金海隆	指	上海金海隆智能科技有限公司
天海融达	指	泰州市天海融达特种装备有限公司
沃金天然气	指	上海沃金天然气利用有限公司
沃金新能源	指	上海佳豪沃金新能源有限公司
长海船务	指	上海长海船务有限公司
科技发展	指	上海佳豪船舶科技发展有限公司
佳船监理	指	上海佳船工程监理发展有限公司
佳船进出口	指	上海佳船机械设备进出口有限公司
佳豪游艇	指	上海佳豪游艇发展有限公司
佳豪扬州	指	佳豪船舶工程扬州有限公司
捷能运输	指	上海捷能天然气运输有限公司
智海融合	指	新余智海融合创业投资有限公司
游艇运营	指	上海佳豪游艇运营有限公司
隆海智能	指	隆海重能（宁波）智能装备科技有限公司
南华工业	指	武汉南华工业设备工程股份有限公司
陆海装备	指	宁波陆海特种装备技术有限公司
山焦天海	指	山焦天海有限公司
九多实业	指	上海九多实业有限公司
九多焊接	指	江苏九多焊接技术有限公司
信合蓝	指	厦门信合蓝创业投资合伙企业（有限合伙）
青岛北海	指	青岛北海石油装备技术有限公司
中船节能	指	中船重工（上海）节能技术发展有限公司
中海油佳豪	指	中海油佳豪（上海）新能源科技有限公司
佳豪技术	指	佳豪船舶技术（上海）有限公司
隆佳科技	指	隆佳安全科技（泰州）有限公司
佳船企业	指	上海佳船企业发展有限公司
佳豪集团	指	上海佳豪企业发展集团有限公司
游艇俱乐部	指	上海佳豪游艇俱乐部有限公司

苏州游艇俱乐部	指	苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司
绿色动力	指	绿色动力水上运输有限公司
EPC	指	船舶及海洋工程总承包业务
LNG	指	液化天然气
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	天海融合防务装备技术股份有限公司 股东大会
董事会	指	天海融合防务装备技术股份有限公司 董事会
监事会	指	天海融合防务装备技术股份有限公司 监事会
公司章程	指	天海融合防务装备技术股份有限公司 章程
重整计划	指	天海融合防务装备技术股份有限公司 重整计划
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天海防务	股票代码	300008
变更前的股票简称（如有）	上海佳豪		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天海融合防务装备技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天海防务		
公司的外文名称（如有）	Bestway Marine & Energy Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BESTWAY		
公司的法定代表人	占金锋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董文婕	陆颖颖
联系地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 3 号楼 903C	上海市松江区莘砖公路 518 号 3 号楼 903C
电话	021-60859800-9374、9837	021-60859745
传真	021-61678123	021-61678123
电子信箱	dongwenjie@bestwaysh.com	luyingying@bestwaysh.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,462,406,360.11	935,041,978.80	56.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,660,105.63	40,010,732.96	61.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,980,804.01	34,652,364.14	81.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-121,303,455.67	346,977,075.65	-134.96%
基本每股收益（元/股）	0.0374	0.0232	61.21%
稀释每股收益（元/股）	0.0374	0.0232	61.21%
加权平均净资产收益率	3.58%	2.35%	1.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,286,460,992.79	3,821,042,830.28	12.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,884,126,307.29	1,773,749,752.74	6.22%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,152,686.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,987.89	
减：所得税影响额	250,087.58	
少数股东权益影响额（税后）	10,309.58	
合计	1,679,301.62	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是深交所首家船舶综合科技类上市企业，是行业内独具特色的集船舶设计与建造为一体的综合解决方案提供商、先进的防务装备产品研发与制造供应商、新能源综合服务运营商。现有主营业务涉及船海工程、防务装备、新能源三大业务领域，主要业务涵盖船海工程研发设计、船海和港口机械工程技术咨询和监理、船海工程 EPC 业务，具体包括风电安装作业平台等相关海工船舶、运输船、特种船等各类船舶的设计、建造及监理；军辅船和军贸船设计建造、特种防务装备及军工配套产品研制；新能源应用技术研发和系统集成、天然气车船加注站运营及工业用户供应、能源贸易等业务；2023 年初，公司收购上海长海船务有限公司 100% 股权，开展船舶租赁及运营业务。

报告期内，公司的营业收入为 143,730.78 万元，同比增长 41.19%；归属于上市公司股东净利润 6,209.43 万元，同比增长 55.19%。

##### （一）船海工程业务

##### 1、主营业务

公司的船海工程业务涵盖船舶与海洋工程研发设计、工程咨询和工程监理、总装集成制造等，形成了全方位、多层次的技术服务体系，各业务板块既相互独立经营，开发各自的市场和客户，又相互促进，发挥协同效应。2023 年上半年，船海工程业务运营稳健，增长势头良好，其中，船海工程业务板块主营收入要来源于风电安装平台、大型起重船、灵便型散货船、多用途货船、甲板运输船、LNG 运输船、特种船舶、公务船的设计、建造、或工程监理订单。

##### 2、主要产品

按照用途可分为运输船舶、海工船舶和其他特种船舶。按动力源划分可分为新能源船舶和传统能源船舶，具体如下：

产品类别		产品介绍
按用途划分	运输船舶	主要包括各型干货船、散货船、油船、化学品船、集装箱船、液化气船、滚装船、甲板船等运输船舶
	海工船舶	主要包括各类型和等级的海工支持平台、风电安装平台，以及为海上工程提供支持的起重船、打桩船、运维船、守护船、供应船等功能型船舶，以及潜水工作船、溢油回收船、沉管安装船、拖轮等特种作业船舶
	特种船舶	主要包括公务船舶、科考船舶、LNG 加注船舶、打捞船、消防船、海上应急救援及防务装备、以及海上养殖船舶等
	其他产品	主要包括特殊用途的船舶及海上结构物
按动力源划分	新能源	主要产品为 LNG、甲醇、电池等新能源为动力燃料的船舶
	传统能源	主要产品为以燃油为动力燃料的船舶等

##### 3、报告期内新接订单情况汇总

业务	船舶类型	新签订单数量（艘/项）	报告期末在手订单数量（艘/项）
船舶技术服务-设计业务	海工类	7	39
	运输船	8	33
	其他	29	62
船舶技术服务-监理	公务船	6	27
	海工类	5	17

	运输船	1	6
	其他	0	10
建造业务	海工类	3	12
	运输船	14	44
	其他	22	24
	未生效	11	11

## 4、报告期内完成订单情况

业务类型	订单类型	交付数量 (艘/项)	备注
船舶技术服务-设计业务	海工类	6	3600 吨全回转起重船、1600 吨自升式风电安装平台、12000 吨抬浮力打捞工程船、大型溢油回收船及配套溢油回收船、3000 吨全回转起重船、1000T 浅水坐底打捞工程船
	运输船	11	5200DWT 多用途干货船、12500DWT 散货船、40000 吨散货船、75000 吨级散货船、65000 吨级散货船、79900 吨级散货船
	其他	22	半潜组合式沉管浮运安装一体船、“铧景 1” & “铧景 2” 改造设计、16000T 甲板运输驳、风机安装浮体加装吊机项目、13000 吨化学品船、浮船坞
船舶技术服务-监理	海工类	4	滨海 300 吨渔政船、聚物流 79990、香洲云科考船以及保障船
建造业务	海工类	3	800 吨自升式风电安装平台、149.8 米多用途船
	运输船	4	5200 吨多用途船
	其他	19	1600 吨风电安装平台桩腿、钢结构分段

## 5、经营模式

## 1) 采购模式

航海工程相关业务的采购主要包括：1、技术研究、产品开发、工程设计业务过程中所需的外购计算分析软件、绘图软件、三维建模软件、办公软件、技术服务外协；2、工程总包 EPC 业务中所需的设备和材料、工程分包、日常办公用品和易耗品，以及维持正常业务所需的固定资产，如办公用计算机和服务器、科研开发所需的工具和设备等。

公司制定了《招标采购管理办法》，进一步规范公司工程、物资、服务内部招标采购行为，招标采购工作遵循公开、公平、公正、择优和诚实信用的原则。划分招标限额，采取限额以上的由总部牵头，子公司参与，限额以下的由子公司自行组织招标两种方式开展招标活动，贯彻竞争和公开、公平、公正原则，实现降本增效目的。

同时，公司持续完善供应商管理制度，建立了工程承包、材料供应及服务“厂商表”，严格供应商的商务、技术、服务等方面的资格审查。在采购时，根据项目的商务和技术要求，优先选择列入“厂商表”中的供应商参与竞争；未列入“厂商表”中的潜在供应商，须通过商务和技术方面资格审查，才可以参与竞争。公司每年根据供应商的技术、服务、商务等表现对“厂商表”进行修订。

## 2) 经营模式

公司拥有行业一流的船舶研发设计团队，可以为客户提供技术研究、项目开发、可行性研究、技术设计、工程设计、技术指导等完备的技术服务。

公司的设计团队专业配备完整，技术手段齐备，为客户提供项目方案设计、工程造价估算、基本设计、详细设计、施工设计、工程技术指导等服务，覆盖船舶与海洋工程开发、设计、建造等全流程，并根据客户的需求提供特定的专业服务。公司与国内外有实力、有专长的伙伴合作，利用各自的技术优势和专业特长，共同开发和设计新型高端船舶项目。

公司依托于技术开发、工程设计、三维数字化设计以及工程项目管理等方面的丰富经验，依托于全资子公司天津重工、泰船重工等造船基地，开展船海工程 EPC 建造业务。通过设计引领，开发满足客户需要的船舶产品，提升船厂综合接单实力；通过技术优化，控制造船成本，把控造船品质，为公司和客户持续创造价值。

公司拥有一支经验丰富的专业工程监理技术队伍，是中国设备监理协会副理事长单位，具有甲级工程设备监理资质，为工程项目实施过程中提供专业的技术咨询和监理服务。

### 3) 销售模式

公司船海工程业务的客户对象主要为国内外的各类船东和船厂，公司与客户直接签订销售合同。

历经 20 余年发展，公司已经形成了丰富的客户网络、业务渠道、合作伙伴、并树立了良好的口碑。公司通过上述渠道可以获取大量的经营信息，并不断寻找潜在客户，向潜在客户推荐公司的产品和服务，努力开拓新客户。

公司的营销团队和技术团队定期走访传统客户和业务伙伴，为客户介绍新的产品，及时了解客户的需求，并积极引导客户的需求。同时，公司的营销团队密切跟踪市场动态和客户需求，一旦发现经营信息，营销团队和技术团队即与客户建立密切的沟通，准确了解客户意图，为客户提供技术方案、设备选型、市场分析、投资估算等服务和帮助，加快将客户意图转换成订单。公司的营销团队在营销过程中，注重发挥公司设计、建造一体化业务模式的优势，以点带面，积极争取销售规模的最大化。

公司签订的研究项目和设计项目的合同中明确约定工作范围、付款方式、知识产权等；合同付款一般分阶段执行，即根据约定的阶段节点，确认相应的工作完成，完成相应节点付款；合同还约定设计图纸版权的权属。公司签订的监理项目的合同中明确约定服务范围、服务周期、付款方式、延时服务收费标准等，合同付款一般分阶段执行，即根据约定的阶段节点，确认相应的工作完成，完成相应节点后付款。公司签订的总承包项目合同中明确工程总价款、付款方式、交付条件等；付款方式按照工程进度节点分阶段执行。

## （二）防务装备业务

### 1、业务概述、主要产品及用途

当前，公司已形成军辅船和军贸船设计、总装、配套，特种防务装备研制，防务配套产品研制等的业务架构能力及体系，相关资质基本完备，为公司防务装备业务今后的发展创造了良好基础和广阔空间。

金海运是公司旗下从事特种防务装备研制及配套的全资子公司，现有防险救生装备、特种防务船艇、水下安防装备、船舶智能装备、特种设备加工成套等业务板块，主要产品包括气动抛投器、气胀救生艇、特种牵引绳、空投救生艇、特种无人艇、蛙人潜水装具、水下探测设备、特种试验设备、船舶通导及智能化系统等。

2023 年上半年，公司主要防务装备及新签订单为海警船产品配套及修理、特种船艇、水下安防及智能船舶等领域产品，具体包括海警船产品配套、空投救生艇、船舶海工管件模块、水下监视系统、打捞方舱、蛙人潜水器材、船舶智能水炮等。

### 2、主要经营模式

#### 1) 采购模式

金海运的采购主要包括科研生产所需的外购原材料、外协件，以及维持正常科研生产所需的固定资产，如生产和检验设备、办公用计算机、科研生产所需的量具工具等。

采购材料的分类：根据金海运产品研制生产过程中所用材料的特性、作用和要求，将采购材料分为：A 类，即产品的主要部分或关键部分，直接影响最终产品的使用或安全性能，可能导致客户严重投诉的物资；B 类，即产品的非关键部位的批量物资，它一般不影响最终产品品质或即使略有影响，但可采取措施予以纠正的物资；C 类，即非直接用于产品本身的起辅助作用的物资。

合格供方的选择：为金海运提供材料及部件的合格供方必须已列入金海运的合格供方目录中，合格供方目录的编制由采购部、技术部、质量部评价确认，经客户会签后通过。

合格供方的评价：金海运会定期对列入合格供方名单中的合格供方及新开发的供方进行评价，以优化金海运的供方目录。由采购部、技术部、质量部等有关部门人员成立评价组，对 A、B 类产品的供方进行评价；C 类产品的供方可由采

购部依据供方提供的产品合格证明和历来的使用或供货质量情况进行评价选择。采购部将评价确定后选择的合格供方编入合格供方目录，作为采购的依据，合格供方目录由管理者代表审核，总经理批准，并经客户会签后生效。个别合同中顾客会要求特定的采购产品，对于此类采购，金海运邀请客户代表参加对此类供方的评价和选择。

## 2) 生产模式

生产项目流程分为生产策划阶段、生产制造阶段、使用服务阶段等。生产策划阶段：由生产部组织销售、技术、采购、质量等部门进行生产策划安排；生产制造阶段：原料采购、外协，加工生产，装配，检验，客户验收；使用服务阶段：产品交付并进行技术培训和售后技术服务。

## 3) 销售模式

金海运为客户提供设计方案、装备研制、售后服务等全方位服务。金海运的主要销售产品为军品和民品两大类。部分军品销售模式为单一来源的定点采购，民品和部分军品的销售模式为公开招标、邀请招标、竞争性谈判。

金海运采用以市场需求为主导的直销模式。通过与潜在用户进行密切的联系和沟通，积极参与客户的需求立项和采购立项，由金海运销售部负责项目或产品合同的签订及订货，同时负责项目或产品的售后服务。

## (三) 能源业务

### 1、业务概述、主要产品及用途

公司在船舶利用天然气的技术方面持续研发投入，在天然气运输船、天然气燃料动力船舶、天然气燃料加注设施等方面积累了丰富的技术和经验，特别是在液化天然气货物系统、天然气动力系统、天然气燃料加注系统的关键设备、关键技术和系统集成方面形成了系列技术专利并有成功的工程实践。

沃金天然气是天海防务的全资子公司，具有上海市天然气运营资质，业务主要包括四种模式：车用天然气加注业务、天然气贸易、天然气运输和能源类大宗物资贸易业务。捷能运输具有天然气运输资质，拥有多辆 CNG、LNG 运输车，为用户和加气站提供天然气运输配套服务。

公司引进团队，基于开展与能源产业链相关的大宗物资贸易业务，从焦炭、喷吹煤等产品切入市场，了解产业链上下游客户及供应商，提升能源板块经营能力及市场开拓能力。未来，公司将向上下游拓展，开展天然气大宗贸易及船用钢材等供应链业务，为公司船海制造业务提供增值服务。

### 2、主要经营模式

#### 1) 采购模式

目前，沃金天然气开展的主要业务为天然气销售及大宗物资贸易，原材料为压缩天然气、液化天然气及能源类大宗物资。大宗物资贸易在全国范围开展业务，主要向各供应商结合供货周期、仓储条件等因素，按照比价比质的方式进行采购。

沃金天然气根据加气站和用户每年的用气需求，与上游供应商签订采购合同，确定全年用气指标和月度用气计划。

沃金天然气的日常运营是根据各加气站和用户的用气需求，提前 24 小时向供应商报送日用气计划，确定次日的采购数量。全年采购总量基本上在与供应商约定的年度采购指标范围内。

#### 2) 运营模式

加气站的运营模式：沃金天然气调度部门根据每天统计汇总各加气站 CNG、LNG 天然气的销售情况制定次日采购计划，提前 24 小时报送上游供应商，然后将日计划通知捷能运输安排运输车队将压缩天然气或液化天然气从接气站或母站将天然气运送至各个加气站。在运输能力无法满足计划时，联系其它运输单位进行配送。交接和结算以流量计或码单结算，每月进行汇总、确认及付款。

天然气用户运营模式：根据用户气站储罐剩余气量或液位情况制定次日采购计划并提前 24 小时上报沃金天然气调度，由调度部门汇总各用户的用气计划，制定 CNG、LNG 采购计划和运输计划，然后组织采购和运输。交接和结算以流量计或码单结算。用户每月根据实际用气量与沃金天然气结算费用。沃金天然气与每一个工业用户签订长期供气合同。

大宗物资贸易运营模式主要有两种：第一种，与供应商签订定量采购合同或年度合作协议，预付货款采购货物，运往不同港口仓库储存并管理，自拓下游客户渠道进行销售。第二种，是与下游客户签订销售合同或年度合作协议，收取

一定比例的履约保证金后根据客户需求向供应商采购货物并控货权，客户在约定时间内付款提货。通过资源整合、产业研判、期现结合、物流服务、金融衍生工具管理等多样化手段，构建整合大宗商品产业链上下游资源的经营业务模式。

### 3) 销售模式

加气站的销售模式：CNG 加气站主要服务于出租车，出租车主要分布在上海青浦、松江两个区。两个区域内多家出租车公司均与沃金天然气签订了长期合作协议，约定由沃金天然气为出租车公司所属车辆提供天然气加注服务，并根据实际加注量获取相应加气费用；LNG 加气站主要服务于物流企业的大型集卡车，一部分物流企业与公司签订了长协，其余都是社会车辆，加气站根据市场价格进行销售。

工业用户的销售模式：沃金天然气服务的工业用户主要分布在天然气管网覆盖区域以外区域。沃金天然气向这些区域内有天然气需求的部分用户销售天然气进行开发、维护，为其提供良好的供气服务。天然气销售价格以管道天然气价格为基础，与工业客户协商确定。

大宗贸易的销售模式：公司主要销售对象为生产型企业及中大型贸易商。销售模式主要分为两种：模式一为预先采购模式，根据对市场行情的研判，结合库存总量管理，在商品价格处于相对低位时采购，在价格上涨时销售；模式二为同步销售和采购模式，结合公司对产品的专业化判断及综合服务能力，同时与供应商及下游客户签订采购及销售合同，确保合同价差获得利润。

## （四）船舶运营业务

2023 年 1 月，公司收购上海长海船务有限公司 100% 股权，通过开展船舶租赁及运营业务，深入主要市场和应用场景端，进一步构建和加强公司船舶与海洋工程全产业链核心优势，实现向船舶租赁及运营领域布局及发展的长期战略。长海船务拥有两艘 8000 匹马力的海洋工程作业船。船舶于 2016 年交付，马力充足并配有二级动力定位系统，具备供应、守护、拖带、救助、消防、起抛锚等作业能力，可承担多区域海洋勘探工程主流作业任务。同时，船舶功能拓展性强，未来可以承担海上风电和光伏建设、运维等服务。

目前，公司将此两艘海工船光租给中石化海洋石油工程有限公司，具备稳定的经营现金流。

## 二、核心竞争力分析

### （1）技术基础和创新实力

天海防务是工信部国家“专精特新小巨人”企业、上海市企业技术中心、上海市院士专家工作站、上海市云制造服务平台应用示范企业、上海市设计引领示范企业、上海市创新型企业、中国潜水打捞行业协会水下安防专业技术委员会依托单位等。公司多次承担国家重点船舶项目的设计任务，多次参与国家重点科研项目，多项产品为行业首创和行业领先并获得国际先进和国内领先科技评价，多次获得省部级科技进步奖项，拥有各类技术专利和著作权 400 多项，通过了知识产权管理体系认证。公司民船设计业务被授予“上海品牌”。公司和子公司建立了较为完整的军辅船和军贸船设计、总装、维修、配套以及特种防务装备研制的技术基础条件和业务架构能力。

船海工程研发设计是公司的核心业务板块，全资子公司上海佳豪船海工程研究设计有限公司拥有一流的研发设计技术团队，位列行业前三甲，是高新技术企业、上海市“专精特新”企业及上海市科技小巨人（培育）企业，多次获得省部级科技奖项，具备新船型开发、设计、工程支持等完整的技术服务链，独立研发和设计了数百型船舶和海洋工程项目，交付船舶逾千艘，产品几乎涵盖全部的船舶类型，在灵便型船舶、特种船舶、工程船舶、新能源船舶研发设计方面保持市场领先优势。

全资子公司江苏天津重工有限公司是公司船海工程 EPC 总包业务的建造基地，通过了工信部《船舶行业规范条件》认证，是国家高新技术企业、江苏省企业技术中心、江苏省科技型中小企业、江苏省内河船型标准化新建液化天然气



(LNG) 动力示范船定点船厂、江苏省级冰区海域航行海工辅助船舶工程技术研究中心, 拥有 AAA 级企业资信等级证书、AAA 级重合同守信用企业证书、AA 级两化融合管理体系评定证书。荣获中国工业优秀设计奖 1 项、江苏省首台套认定 1 项、江苏省首批服贸基地和重点企业、镇江市科技类最高奖项梦溪奖。天津重工依托公司研发设计优势构建了虚拟造船平台, 稳步推进船舶先进制造, 在特种船舶、多用途船舶、危化品船舶、海洋工程船舶等产品方面建立了优秀的市场品牌, 抓住国家大力推进海上风电建设的市场机遇, 承接的海洋风电作业装备设计、建造订单总量位于行业前列。

全资子公司上海佳船工程监理有限公司是国家高新技术企业、中国设备监理协会副理事长单位, 具有工程设备监理甲级资质, 是国内前三甲海事专业工程设备监理公司, 多次荣获中国设备监理协会全国优秀设备工程监理单位奖和服务成果奖、上海市工程设备监理行业协会优秀公司奖和优秀成果奖, 海警船、海监船、渔政船、执法船、公务船、海洋工程船、科考船等等船舶建造、维修监理方面拥有丰富经验和出色业绩, 多次承担国家重点工程的船舶监理任务。

全资子公司泰州市金海运船用设备有限责任公司是国家高新技术企业、江苏省企业技术中心、江苏省工程技术中心、江苏省水域智能应急救援装备工程研究中心, 专业从事特种船艇、救援装备、水下安防等产品研制, 产品入选“国家火炬计划”和“江苏省首台套重大装备及关键零部件”, 并荣获江苏省优秀企业、江苏省科技创新优秀企业、中国行业十佳创新品牌、中国产学研合作创新示范企业、江苏省新产品鉴定、江苏省军民结合创新奖等二十多项荣誉称号, 是“国际海上人命救助联盟”亚太地区会员单位及中国潜水打捞行业协会会员单位。

全资子公司沃金天然气深耕沪、苏、浙、皖、赣地区天然气市场, 业务范围涵盖天然气采购、销售、仓储、运输、汽车天然气加注、天然气加气站的建设和运营、分布式能源的建设和运营、天然气及甲醇等绿色低碳燃料的船舶加注及能源类货物贸易等, 在天然气科技领域内的丰富的技术服务、开发、咨询、转让及技术推广经验。着力探索氢气、氦气及风电、太阳能、储能等业务领域。子公司捷能运输, 具有道路运输许可(危化品)资质和多台 CNG、LNG 运输车辆, 全面保障公司天然气经营配送所需。

## (2) 特色化服务能力

公司自创立以来, 始终聚焦船舶产业, 坚持以设计为引领、以服务为核心, 逐步向产业链上下游拓展, 形成设计、监理、制造一体化的业务发展模式, 成为行业中的独具特色的、具备一体化服务能力的船舶科技企业。公司综合实力突出, 设计、监理、咨询、建造、设备等业务之间既可以独立运行, 亦可以相互促进, 发挥良好的互动和协同效应。通过业务协同, 挖掘边际效应, 消除业务结合部的薄弱环节, 为客户提供从设计到建造的个性化、一体化综合解决方案和完备服务, 为企业和客户持续创造价值。公司收购的船舶装备类资产, 有利于进一步完善船舶行业产业链, 促进上市公司新技术研发成果的试验和应用。

公司防务装备业务同样具备设计、制造一体化优势, 秉承“生产一代, 研制一代、构思一代”的创新经营理念, 结合船舶领域多年的设计及制造经验, 服务于海陆空军、救助打捞、海事海警、公安消防、渔政边防等单位, 能够在海上救捞、两栖防务装备、水下安防等领域产品提供优质高效地技术和服务支持。

在船海板块设计、制造和服务经验的基础上, 公司积极开展与船舶新能源业务相关的服务, 如 LNG 车船加注、天然气在水上应用业务等, 并致力于中国沿海以及长江三角洲的内河水网构建水陆一体的天然气综合利用增值服务链, 充分把握水运行业绿色转型带来的发展机遇, 积极建设和发展 LNG 陆路、水陆天然气供应网络。

## (3) 团队和人才优势

公司通过自主培养和积极引进相结合的方式, 构建合理的人才结构; 公司的核心骨干团队均是具有长期从业经验的专业人才, 具备丰富的工程实践经验和优秀的技术理论基础, 具备凝聚力和进取心; 公司一直注重技术创新、产品创新、服务创新, 多次承担国家重点船舶设计任务以及国家重点科研项目, 为员工的创造了良好的发展平台及持续发展的空间;

公司建立了完整的绩效考核机制，发挥骨干人才的积极性和创造性，通过提升骨干员工的待遇，以及持股计划等方式留住人才、培养人才；公司的业务饱满、营收规模持续增长、产品类型不断丰富，成为人才成长的有吸引力的发展平台，核心团队和骨干员工队伍稳定。

#### (4) 行业合作及战略整合优势

公司坚持市场化和国际化发展道路，奉行开放、合作、共赢的发展理念，长期与国内外航运企业、科研院所、高等院校、主流船级社、先进系统和设备制造厂商等广泛深入合作，推动新技术应用和新产品开发。通过广泛的行业合作，提升技术、拓展市场、强化品牌、培养人才，汇聚行业智慧，促进公司发展。

船舶工业是国家战略性重点行业，“军民深度融合”、“绿色发展”、“一带一路”、“建设海洋强国”的宏观战略为船舶工业的发展指明了方向。公司发展战略顺应国家战略和行业转型升级方向，构建了“一总部三平台”的业务格局，船海工程、能源、防务装备三大业务板块协同发展，并稳步整合行业优质资源，公司整体运营实力得以不断提升，为后续的可持续发展奠定了稳固的基础、打开了广阔的空间。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司的营业收入为 146,240.64 万元，同比增长 56.40%；归属于上市公司股东净利润 6,466.01 万元，同比增长 61.61%。

项目名称	本期金额（万元）			上期金额（万元）			收入增减	毛利率增减
	营业收入	占比	毛利率	营业收入	占比	毛利率		
船海工程 EPC 业务	126.858	87%	10.59%	77,481	83%	6.70%	64%	3.89%
防务装备及产品业务	3,345	2%	13.59%	1,561	2%	7.95%	114%	5.63%
能源业务	3,248	2%	8.74%	6,006	6%	2.42%	-46%	6.32%
船海工程技术服务业务	6,533	5%	34.42%	4,096	4%	29.15%	59%	5.27%
小计	139.984	95%		89,144	88%			

#### (1) 船海工程 EPC 业务

船舶行业自 2021 年逐步复苏后，公司提前布局、主动提升产能，在手订单充足。2023 年上半年，公司持续提升效率，有序生产，按计划交付及完工量较去年同期上升。本报告期，船海工程 EPC 业务实现产值 12.69 亿元，收入占比 87%，同比增长 64%。

本报告期，船海工程业务整体毛利率有所提升，系因前期承接的批量系列船、附加值相对较高的船舶订单，在今年上半年已陆续实现交付；报告期内，主要原材料价格对比去年有所下降；同时公司进一步加强降本增效工作，有效管控成本；在产值提升的情况下，固定成本被摊薄。

## (2) 防务装备及产品业务

本报告期，公司防务装备及产品业务围绕当前形势下的国防新需求，持续对特种无人船艇和 underwater 安防产品进行研发投入。报告期内，公司实现特种船艇小批量订单以及新增水下安防等配套产品销售，营业收入同比增长 114%，上述产品毛利率较上年同期也有所提升，但新增订单尚未形成批量，暂未体现利润。

## (3) 能源业务

本报告期，公司新能源业务营业收入同比下降 46%，主要因今年上半年天然气市场价格较去年下降了约 30%，导致营业收入规模下降较大，毛利率较上年同期上涨 6.32%，其中，工业点供项目采取了必要的技改拓展了购气渠道，降低了采购成本；LNG 加气站业务上半年度进销差价较去年增加约 25%，综合影响下，毛利率提升显著。

## (4) 船海工程技术服务业务

本报告期船海工程研发设计、咨询和监理业务持续受益于船舶市场的复苏，维持稳定增长的态势，本期完成订单涵盖海工类、运输船以及系列绿色节能船型等，实现营业收入和毛利率同比分别增长 59%和 5.27%。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,462,406,360.11	935,041,978.80	56.40%	主要系船海工程 EPC 业务持续受益于市场好转，手持订单量充裕，收入同比增加。
营业成本	1,277,340,389.08	856,482,406.15	49.14%	主要系船海工程 EPC 开工量增加，营业成本随营收增长。
销售费用	7,457,866.89	6,266,932.47	19.00%	主要系本报告期加大市场开拓致销售费用同期增长。
管理费用	91,720,297.75	57,386,450.64	59.83%	主要系本报告期增加员工持股计划成本、收购及新设立公司的管理费用等增加。
财务费用	-11,635,801.05	-58,341,661.00	80.06%	主要系上年同期公司收到按折现率核算项目 DJHC8008、8009 的回款，及外汇汇率波动影响。
所得税费用	11,593,338.75	1,716,625.34	575.36%	主要系本报告期净利润增加所致。
研发投入	30,766,067.95	30,361,083.80	1.33%	
经营活动产生的现金流量净额	-121,303,455.67	346,977,075.65	-134.96%	主要系本报告期船海工程 EPC 业务营收增长，对外采购材料设备的付款增加，部分项目进度款客户付款延后。
投资活动产生的现金流量净额	-56,426,446.42	-73,160,295.95	22.87%	主要系本报告期支付的投资活动较上期有所减少。

筹资活动产生的现金流量净额	213,496,533.42	13,960,292.80	1,429.31%	主要系本报告期增加了银行信贷额度。
现金及现金等价物净增加额	35,766,631.33	287,777,072.50	-87.57%	详见本表其他现金流量项目所述。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
船海工程技术服务业务	65,325,969.07	42,842,470.67	34.42%	59.49%	47.63%	5.27%
防务装备及产品业务	33,453,158.20	28,907,519.16	13.59%	114.35%	101.23%	5.63%
船海工程 EPC 业务	1,268,581,797.31	1,134,213,767.41	10.59%	63.73%	56.91%	3.89%
能源业务	32,475,249.60	29,638,515.10	8.74%	-45.93%	-49.43%	6.32%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	613,373,255.76	14.31%	599,627,596.18	15.69%	-1.38%	
应收账款	211,812,508.28	4.94%	206,053,602.00	5.39%	-0.45%	
合同资产	1,092,424,294.28	25.49%	895,437,253.24	23.43%	2.06%	
存货	407,407,074.19	9.50%	316,136,169.53	8.27%	1.23%	
投资性房地产	6,940,696.83	0.16%	7,000,314.93	0.18%	-0.02%	
长期股权投资	95,414,869.64	2.23%	95,972,681.31	2.51%	-0.28%	
固定资产	636,615,754.06	14.85%	576,641,078.10	15.09%	-0.24%	
在建工程	99,092,453.07	2.31%	121,219,187.52	3.17%	-0.86%	

使用权资产	115,541,249.65	2.70%	132,294,993.25	3.46%	-0.76%	
短期借款	383,500,000.00	8.95%	200,757,899.08	5.25%	3.70%	主要系本报告期增加了银行信贷额度。
合同负债	904,340,335.71	21.10%	531,449,791.74	13.91%	7.19%	船海工程 EPC 业务增加, 预收款项增加所致。
长期借款	19,600,000.00	0.46%	19,600,000.00	0.51%	-0.05%	
租赁负债	84,952,795.07	1.98%	80,702,115.04	2.11%	-0.13%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	329,789,407.27	保函保证金、存单质押贷款、信用证等
固定资产	119,325,268.16	抵押借款
无形资产	48,936,945.44	抵押借款
投资性房地产	6,795,426.02	抵押借款
合计	504,847,046.89	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,550,000.00	62,400,000.00	-70.27%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

									况					
钦实美能源科技(南通)有限公司	海洋工程装备制造、销售、研发；海洋工程平台装备制造；海洋能系统与设备制造；海上风电相关装备销售；金属结构销售；	新设	15,000,000.00	5.00%	自有资金	钦实(南通)能源科技有限公司	长期	海洋工程装备	正常	0.00	0.00	否	2022年11月19日	公告编号：2022-114
合计	--	--	15,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
焦炭期货	252.72	61.13	0	944.98	1,258.83	0	0.00%
合计	252.72	61.13	0	944.98	1,258.83	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否						
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额 61.13 万元						
套期保值效果的说明	本报告期内进行的套期保值业务拟在对冲现货市场价格波动带来的风险，套保合约数量均在现货范围内，套保合约的收益能有效对冲现货价格变动导致的损失。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、商品期货套期保值的风险分析 公司及下属子公司开展期货套期保值业务不以盈利为目的，主要为有效规避大宗商品市场价格剧烈波动对其经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：</p> <p>（1）价格波动风险 当期市场行情大幅度波动时，实际引发的价格变动与公司预测判断的价格波动相背离，造成期货交易的损失而产生的风险。（2）流动性风险。商品套期保值交易在公司相关业务规则及流程规定的权限内下达操作指令，如市场波动过大，可能导致因来不及补充保证金而被强行平仓所带来的实际损失风险。（3）交易对手违约风险 期货价格出现不利的大幅波动时，交易对手可能违反合同的相关约定，取消产品订单，造成损失。（4）技术风险 由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。（5）政策风险 期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险</p> <p>2、公司拟采取的风险控制措施 为了应对商品期货套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的风险控制措施如下：（1）公司已根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《期货套期保值业务管理制度》，对期货套期保值业务的审批权限及信息披露、内部操作流程、风险管理及处理程序等做出明确规定。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》规定对各个环节进行控制。（2）遵循锁定原材</p>						

	料价格风险、套期保值原则，且只针对公司经营从事的相关期货交易品种进行操作，不做投机性、套利性期货交易操作。（3）合理计划和安排使用保证金，保证期货套期保值过程正常进行。与此同时，合理选择保值月份，避免市场流动性风险。（4）设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。（5）在针对客户锁价进行期货套期保值操作时，对客户材料锁定数量和履约能力进行评估。小批量且没有违约风险的，实行一次购入套保合约；而对批量较大的客户将全面评估其履约付款能力，按一定的风险系数比例由公司期货套期保值业务工作小组分批进行套期保值操作，以达到降低风险的目的；另外，如果客户在价格出现不利变化时违约，公司还将采取必要的法律手段积极维护自身的合法权益。（6）公司内审部定期及不定期对期货套期保值交易业务进行检查，监督期货套期保值业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司进行焦炭期货套期保值的交易品种为国内主要期货市场主流品种，市场透明度大，成交活跃，成交价格 and 当日结算单能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 21 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	经核查，公司及下属子公司开展商品期货套期保值业务有助于充分发挥期货套期保值功能，降低原料市场价格波动对公司生产经营成本及主营产品价格的影响，提升公司整体抵御风险能力，增强财务稳健性。该事项审议和决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规以及《公司章程》等内控制度的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，我们同意《关于 2023 年度拟继续开展期货套期保值业务的议案》。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。



## 2、出售重大股权情况

☑适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该股为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
天津经济技术开发区山焦物贸供应链研究院	山焦天海有限公司	2023年04月22日	503.03	3.03	本次转让的公司的股权符合公司的发展战略和经营需要，不会对公司的正常经营业务造成不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。	0.05%	按账面净资产转让	否	无	是	是	2023年04月22日	公告编号：2023-034

## 八、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海佳豪船海工程研究设计有限公司	子公司	船海工程技术服务	50,000,000.00	136,118,786.09	70,874,722.12	43,883,596.70	2,844,369.81	2,835,610.41
江苏大津重工有限公司	子公司	船海工程EPC业务	227,272,727.00	2,790,794,316.69	480,255,152.85	1,232,953,178.13	93,681,069.48	83,509,558.28
上海沃金天然气利用有限公司	子公司	能源业务	28,445,565.98	122,114,266.27	51,178,884.20	34,504,832.39	3,596,608.57	3,502,623.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

详见文首“风险提示部分”之陈述。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月22日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况、主要业务、未来的规划	深交所投资者关系信息查询
2023年04月26日	公司	实地调研	机构	投资者	基本情况、主要业务，及2022年年度报告的简要情况	深交所投资者关系信息查询
2023年05月05日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况、主要业务、未来的规划	深交所投资者关系信息查询
2023年05月10日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况、主要业务、未来的规划	深交所投资者关系信息查询
2023年05月10日	线上	网络平台线上交流	个人	投资者	公司业绩说明	深交所投资者关系信息管理

						查询
2023 年 05 月 23 日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情 况、主要业 务、未来的规 划	深交所投资者 关系信息管理 查询

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	5.44%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-037) 天海防务 2022 年年度股东大会决议公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

不适用

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金来源
董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员	243	11,450,400	无	0.66%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

## 报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
占金锋	董事、总经理	200,000	200,000	0.01%
翁记泉	董事、副总经理	100,000	100,000	0.01%
董文婕	董事、副总经理、董 事会秘书	100,000	100,000	0.01%
李方	董事、副总经理	100,000	100,000	0.01%
秦炳军	董事、总工程师	100,000	100,000	0.01%
黄强	监事会主席	100,000	100,000	0.01%
宋永在	职工监事	60,000	60,000	0.00%
柳小军	职工监事	40,000	40,000	0.00%
惠涛	副总经理	100,000	100,000	0.01%
寻正来	副总经理	100,000	100,000	0.01%
张晓燕	财务总监	100,000	100,000	0.01%

## 报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

## 报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

## 报告期内股东权利行使的情况

本次员工持股计划的持有人仅按其实际持有的份额享有本计划所持标的股票的资产收益权，并自愿放弃其通过本计划所持标的股票的出席权、提案权、表决权及除资产收益权外的其他股东权利。

## 报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

2023 年 1 月 30 日，公司回购专用证券账户中所持有的 11,450,400 股公司股票以非交易过户的方式全部过户至“天海融合防务装备技术股份有限公司—2022 年员工持股计划”专用证券账户，本次员工持股计划的存续期为 36 个月，自本次员工持股计划经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算。本次员工持股计划所获标的股票分两期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 50%、50%，各期具体解锁比例和数量根据持有人考核结果计算确定。

## 员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

2023 年 1 月 10 日，公司召开了 2022 年员工持股计划第一次持有人会议，选举周亮先生、刘森林先生、李斌先生为公司员工持股计划管理委员会委员，任期与员工持股计划存续期一致。同日，2022 年员工持股计划管理委员会召开第一次会议，选举周亮先生为 2022 年员工持股计划管理委员会主任。

## 员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

本次员工持股计划减少本报告期利润额 553.91 万元，本报告期确认管理费用-员工持股成本 553.91 万元。

## 报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （一）股东及债权人权益保护

股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，保障股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，坚持规范运作，不断完善公司治理机制，提升公司治理水平，加强风险防控能力，切实保障全体股东的合法权益。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定及要求召开股东大会，并请律师出席见证。本报告期内，公司共召开 1 次股东大会会议，其中年度股东大会 1 次，对公司年度报告、聘请审计机构、利润分配等重大事项进行了审议。参会方式除了现场参会外，公司主动提供网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，并对中小投资者进行单独计票，以最大限度的维护中小投资者利益。

公司严格按照相关法律法规和公司制度的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露。信息披露内容包括了定期报告、临时性公告以及中介机构出具的报告等，基本涵盖了公司的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时公司还通过深圳证券交易所互动平台、接听投资者电话和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

#### （二）职工权益保护

（1）注重人文关怀，加强职工文化建设。公司注重为员工营造良好的工作环境和职业成长环境，提升员工的幸福感和归属感；公司定期组织员工进行体检，关注员工的身心健康。

（2）注重职工培训。公司建立了专门的培训体系，对员工进行梯队式培养，并不断加以完善。公司的培训分为内部培训和外部培训两种形式。内部培训方面，使用公司内部资源对新员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理能力的培训，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高；外部培训方面，公司通

过聘请外部讲师及组织员工参加外部培训等方式，为不同的员工及管理层制定富有针对的专项培训，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。公司通过外训和内训相结合的方式，根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一贯秉承诚实守信、公平公正、互惠互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，努力实现与供应商、客户、消费者的良好共存，共创财富、共享成果。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

### （四）履行企业社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献；公司积极参与组织职工进行义务献血活动，展现了企业良好的社会形象；公司子公司金海运紧急驰援河北涿州，助力抗洪救灾，履行军工企业的社会责任。



## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	隆海重能	同业竞争承诺	<p>1、本企业及控制的其他企业、本企业的实际控制人及其控制的其他企业未来不会以直接或间接的方式从事与天海防务及其下属企业相同或者相似的业务，以避免与天海防务及其下属企业的业务构成可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>2、如本企业控制的其他企业进一步拓展业务范围，本企业控制的其他企业将以优先维护天海防务的权益为原则，采取一切可能的措施避免与天海防务及其下属企业产生同业竞争；</p> <p>3、如天海防务及其下属企业或相关监管部门认定本企业及本企业控制的其他企业正在或将要从事的业务与天海防务及其下属企业存在同业竞争，本企业将放弃或将促使下属直接或间接控股的企业放弃可能发生同业竞争的业务或</p>	2020 年 12 月 29 日	长期	履行中

			业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给天海防务或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。			
	隆海重能	股份减持承诺	自本次受让的股票到账之日起三年内不向关联方以外的第三方转让其所持有的天海防务股票。	2020年12月29日	36个月	履行中
	隆海重能	关联交易、资金占用等方面承诺	1、保证本企业及控制的其他企业将来与天海防务发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本企业保证将继续规范与天海防务及其子公司发生的关联交易； 2、本企业将诚信和善意履行作为天海防务股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天海防务依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序； 关联交易价格依照公允、合理市场价格确定，保证关联交易价格具有公允性； 保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易	2020年12月29日	长期	履行中

			<p>的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移天海防务的资金、利润，不利用关联交易损害天海防务及关联股东的利益；</p> <p>3、本企业及控制的其他企业保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本企业及控制的其他企业的关联交易时，切实遵守在天海防务董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。在本企业作为天海防务的股东期间，将尽量减少与天海防务的关联交易。对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害天海防务及其无关联关系股东的合法权益。本企业将不以任何形式占用天海防务资金。</p>			
资产重组时所作承诺	李露	同业竞争承诺	本次重组完成后，在通过本次交易获得天海防务股份的	2016年04月22日	36个月或持有上市公司股份比例不低于5%期间	履行中

			<p>承诺锁定期间，及持有上市公司股份比例不低于 5%期间，为避免同业竞争或潜在同业竞争而损害天海防务及其他股东的利益，本人作出如下承诺：</p> <p>1、本人及本人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与天海防务及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与天海防务及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务；</p> <p>2、本人承诺，如本人及本人实际控制的其他企业获得的任何商业机会与天海防务主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本人及本人实际控制的其他企业将立即通知天海防务，并将该商业机会给予天海防务；</p> <p>3、本人将不利用对天海防务及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与天海防务相竞争的业务或项目；</p> <p>4、如本人违反上述承诺，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			则因此而取得的相关收益将全部归天海防务所有；如因此给天海防务及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿天海防务及其他股东因此遭受的全部损失。			
	李露	股份减持承诺	本人承诺在本次交易中取得的股份，分三期解除锁定： 第一期： 1,250.00 万股股份于对价股份发行结束满 12 个月后解除限售；第二期：937.50 万股股份于对价股份发行结束满 24 个月后解除限售；第三期：2,812.50 万股股份于对价股份发行结束满 36 个月后且业绩承诺补偿完成后解除限售。	2016 年 04 月 22 日	36 个月或持有上市公司股份比例不低于 5% 期间	履行中
	李露	关联交易、资金占用等方面承诺	1、本人在作为天海防务的股东期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与天海防务及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、公允价格进行公平操作，并	2016 年 04 月 22 日	36 个月或持有上市公司股份比例不低于 5% 期间	履行中

			<p>按照有关法律、法规及规范性文件、天海防务公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害天海防务及其他股东的合法权益；2、本人承诺不利用天海防务的股东地位，损害天海防务及其他股东的合法利益；3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天海防务及其下属企业向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保或者资金支持；本人同意，若违反上述承诺，将承担因此而给天海防务其他股东、天海防务及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>刘楠</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>本人及本人控制的其他公司或经营组织目前未从事与天海防务相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与天</p>	<p>2009 年 07 月 13 日</p>	<p>持有上市公司股份比例不低于 5%期间</p>	<p>已完成</p>

			海防务的业务有竞争或可能构成竞争的业务和活动。			
	佳船企业	同业竞争承诺	本公司及本公司控制的其他公司或经营组织目前未从事与天海防务相同或类似的业务，将来也不会以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与天海防务的业务有竞争或可能构成竞争的业务和活动。	2009 年 07 月 13 日	与一致行动人刘楠保持一致	已完成
	刘楠	关联交易、资金占用等方面的承诺	1、本人在作为天海防务的实际控制人、控股股东期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免并规范与天海防务及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、天海防务公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程	2015 年 08 月 20 日	持有上市公司股份比例不低于 5%期间	已完成

			<p>序，保证不通过关联交易损害天海防务及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用天海防务的实际控制人、控股股东地位，损害天海防务及其他股东的合法利益。3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天海防务及其下属企业向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保或者资金支持。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	刘楠	其他承诺	<p>本次重整完成后，我本人对隆海重能提名半数以上董事无异议，并认可其作为上市公司控股股东的地位，在隆海重能作为上市公司第一大股东期间，我本人不会主动谋求上市公司第一大股东或控股股东、实际控制人地位，且自本次重整完成之日起 36 个月内，承诺放弃所持有（含间接持有）上市公司 4.95% 股份以外全部股份的表决权。</p>	2020 年 12 月 29 日	36 个月	履行中
	长城资产	其他承诺	<p>1、本公司不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、征集投票权、协议安排等任何方</p>	2020 年 12 月 29 日	长期	履行中



			式扩大在上市公司的股份表决权；2、本公司及本公司控制的主体将不会谋求上市公司第一大股东或控股股东、实际控制人地位，也不与上市公司其他主要股东及其关联方、一致行动人之间签署一致行动协议或达成类似协议、安排等其他任何方式谋求上市公司第一大股东或控股股东、实际控制人地位，且不会协助或促使任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东及实际控制人地位。			
其他承诺	隆海重能	业绩承诺	在重整计划执行完毕后次年起的三个完整会计年度内，公司累计净利润（指扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）不低于人民币 6 亿元（包括本数）。如累计净利润不足人民币 6 亿元的，不足部分由隆海重能以现金方式向公司补足；如累计净利润在人民币 6 亿元至人民币 8 亿元（包括本数）的，超过人民币 6 亿元部分的 20%用于奖励公司主要经营管理团队；如累计净利润	2020 年 12 月 29 日	在重整计划执行完毕后次年起的三个完整会计年度内	履行中

			超过人民币 8 亿元的，超过部分的 30%用于奖励公司主要经营管理团队。			
	刘楠及佳船企业	业绩承诺	<p>天津重工 2018 年至 2022 年实现的经审计的净利润分别为 7,000.00 万元、9,330.00 万元、11,956.00 万元、12,104.00 万元和 12,343.00 万元，如天津重工截至 2022 年期末实现的经审计的补偿测算期间累计净利润存在低于 52,733.00 万元的情况，佳船企业及其实际控制人刘楠先生将按照另行签署的相关盈利补偿协议的约定对天海防务予以补偿</p>	2017 年 12 月 05 日	2018 年至 2022 年共计五个会计年度	未完成
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>天津重工业绩未完成原因：</p> <p>业绩承诺初期 2018 年至 2020 年，公司外部受困于经济下行、需求萎缩、行业周期影响和金融调控的不利影响，内部受制于公司重整前部分资产及银行账户被冻结和查封的负面因素，公司融资功能遭到破坏、项目保函频频受阻、运营资金被迫收紧，导致天津重工在手项目无法正常连续推进，原有的批量船订单因保函问题无法生效，经营接单和项目实施受到严重的不利影响，天津重工连续三年收入和利润均大幅下降，导致业绩承诺期间前三年经营业绩累计亏损。</p> <p>2021 年是公司重整恢复年，船舶行业开始逐步复苏。2021 年下半年至 2022 年，天津重工新签订单量大幅提升，在手订单充裕，实现年产值翻番。但由于船舶建造行业的长周期性，公司仍要面对前两年订单不饱满导致的阶段性开工不足、以及前期接单毛利不高的现实情况，经营业绩未及预期。与此同时，这两年仍受到外部客观不利环境因素影响，面临物资价格大幅上涨、人力成本陡增、物流不畅、人员受限等压力，故尽管 2021 年及 2022 年收入大幅增长，2022 年净利润较往年有明显增幅，但总体利润额仍未实现大幅增加，天津重工未完成五年业绩承诺。</p> <p>下一步工作计划：</p> <p>出于维护上市公司长期稳健发展、避免上市公司陷入讼累等考虑，上市公司配合刘楠先生及佳船企业等相关方共同协商处理相关业绩承诺变更事项，目前该事项还在沟通过程中。如各方协商后不同意业绩承诺变更事项，上市公司将根据《盈利补偿协议》约定，以及第三方审核数据结果，敦促刘楠先生及佳船企业对上市公司进行补偿，不排除通过提起仲裁等方式来追偿业绩补偿款。</p>					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
查特深冷工程系统(常州)有限公司诉天津重工买卖合同纠纷仲裁案	51.7	是	2022.1.10 天津重工收到仲裁通知书; 2022.8.12 上海仲裁委员会开庭审理; 2023.7.5 天津重工收到	结案	无		

			<p>仲裁裁决书，裁决如下：1、申请人查特深冷与被申请人大津重工之间的《绿800T(船)LNG 燃料罐采购合同》继续履行，被申请人大津重工应于本裁决作出之日起十五日内向申请人查特深冷支付货款人民币 442,800 元、违约金人民币 44280 元。</p> <p>2、被申请人大津重工应于本裁决作出之日起十五日内向申请人查特深冷支付律师费人民币 12000 元。</p> <p>3、本案仲裁费人民币 29,898 元（已由申请人查特深冷预缴），由申请人查特深冷承担人民币 11959.20 元，由被申请人大津重工承担人民币 17938.80 元。</p>				
火雀投资有限公司与天津重工、佳船进出口涉外仲裁协议的确认和执行案	320	否	<p>2022.7.18 天津重工收到通知书；</p> <p>2022.7.28 佳船进出口收到通知书；</p> <p>2022.8.1 天津重工向上海海事法院递交管辖权异议申请</p>	诉讼未决	无		

			书； 2022.9.5 天津重工收到上海海事法院驳回管辖权异议的裁定书。				
天津重工诉江苏耀通钢铁有限公司与施丹买卖合同纠纷案	26.56	否	2023.5.10 天津重工提交立案材料以及财产保全申请书； 2023.6.15 扬中市开发区法庭开庭审理； 2023.6.17 天津重工收到民事调解书，调解协议约定： 1、被告江苏耀通钢铁有限公司结欠原告天津重工货款 225374.12 元、逾期交货损失 10765 元、律师代理费 25000 元，合计 261139.12 元，被告江苏耀通钢铁有限公司定于 2023 年 6 月底前给付原告天津重工； 2、被告施丹对被告江苏耀通钢铁有限公司的上述付款义务承担连带清偿责任； 3、案件受理费 5292 元，减半收取计 2646 元，保全费 1850 元，合计 4496 元，由两被告负担(定于 2023 年 6	结案	无		

			月底前给付原告天津重工)。				
佳美海洋诉中再生纽维尔资源回收设备(江苏)有限公司合同纠纷案	109	否	2023.5.15 佳美海洋提交立案材料以及财产保全申请书; 2023.6.30 扬中市开发区法庭开庭审理。	诉讼未决	无		
马汀海事私人有限公司诉佳船进出口船舶建造合同纠纷案	934.26	否	2023.7.12 佳船进出口收到上海市高级人民法院的再审申请书。	再审	无		
东方富华(北京)投资基金管理有限公司诉天海防务、刘楠损害股东利益责任纠纷案	1,580	否	2023.3.29 天海防务收到上海市高级人民法院再审申请书; 2023.4.10 天海防务向上海市高级人民法院递交再审的书面意见。	再审	无		
13 名投资者诉天海防务证券虚假陈述责任纠纷案	55.9	是	上海金融法院组织谈话、部分开庭审理	诉讼未决	无		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
公司	其他	向关联方划款 370 万用于对外支付	其他	接受监管谈话	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-040) 关于收到行政监管措施决定书的公告

整改情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月, 公司收到上海证监局下发的《行政监管措施决定书》(沪证监决[2023]64 号), 对公司下属企业将 370 万元资金转给关联方的错误事项采取了监管谈话的行政监管措施。在收到上海证监局的监管措施决定之后, 我公司内部及时开会总结, 并采取了各项措施积极整改, 具体情况如下:

- 1、对子公司管理人员、财务人员进行批评教育, 对涉事子公司泰船重工总经理罚款 5000 元, 进行惩戒;

2、进一步加强培训，组织公司董监高、子公司负责人、关键职能部门以及全公司财务人员，专门进行了《上市公司关联交易审议及披露、财务资助、资金占用等事项专题培训》，再次强调和重申上市公司资金安全的重要性，不断强化培训宣导，加强全体董事、监事、高级管理人员及子公司负责人、全体财务人员的合规意识；

3、进一步完善相关信息报送及审批系统，公司董事会办公室、财务部已会同信息技术部进行流程梳理，增加是否为关联方的认定节点，由董事会办公室负责审核；针对关联交易事项，要求所有与关联方签订的合同都必须抄送董事会办公室，达到一定标准的关联交易合同须经董事会办公室、财务总监、总经理的审核通过后方可实施，目前信息系统已完成相应审批节点调整；

4、进一步加强对联方资金支付的内部管控，对任意金额关联方资金支付，增加资金专员、财务总监的审核节点；已逐步上线银行“集团资金财资系统”，直接对接公司 CM 付款审批系统，进一步完善相关审批信息系统及付款流程，杜绝再次出现类似情况。

此次收到监管措施事项，使得公司及董监高人员深刻认识到公司在内部控制及信息披露工作中存在的问题和不足。公司以此事项为契机，汲取教训，认真落实各项整改措施，加强全体董事、监事、高级管理人员、关键岗位以及相关责任人员及对上市公司相关法律法规的学习，不断完善公司治理及内部管理体系，持续提升信息披露、内部控制水平，促进公司健康、持续、稳定、规范发展，切实维护公司及全体股东合法权益。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京钦实新材料科技有限公司	公司实控人、董事长控制的企业，公司监事担任其法定代表人	租赁	房屋建筑物	与市场价格一致	市场价	24.06	9.37%	25	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2023-026)关于2023年日常关联交易计划的公告
佳豪船舶技术(上	参股公司，公司	采购	技术服务费	与市场价格一致	市场价	182.5	24.48%	800	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网(www

海)有限公司	对该公司具有重大影响												.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
佳豪船舶技术(上海)有限公司	参股公司, 该公司对该公司具有重大影响	租赁	房屋建筑物	与市场价格一致	市场价	14.51	9.04%	350	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
隆佳安全科技(泰州)有限公司	参股公司, 该公司对该公司具有重大影响	采购	采购商品或劳务	与市场价格一致	市场价	576.07	4.38%	1,700	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
隆佳安全科技(泰州)有限公司	参股公司, 该公司对该公司具有重大影响	销售	销售商品	与市场价格一致	市场价	21.59	13.49%	800	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023



													年日常关联交易计划的公告
宁波陆海特种装备技术有限公司	参股公司，公司对其具有重大影响	采购	采购商品	与市场价格一致	市场价	80	100.00%	500	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
宁波陆海特种装备技术有限公司	参股公司，公司对其具有重大影响	销售	技术服务	与市场价格一致	市场价	17.9	51.88%	2,000	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
钦实美能源科技(南通)有限公司	公司实控人、董事长控制的企业，公司监事担任其法定代表人、执行董事、	采购	采购劳务	与市场价格一致	市场价	379.65	7.70%	40,000	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告

	经理												
上海衡拓船舶设备有限公司	参股公司，公司董事任该司董事	采购	采购商品	与市场价格一致	市场价	9.18	100.00%	0	是	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
上海佳豪企业发展集团有限公司	公司原大股东为该司法定代表人，其降为5%以下股东，未满12个月	租赁	房屋建筑物	与市场价格一致	市场价	0.5	0.78%	5	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
上海佳豪企业发展集团有限公司	公司原大股东为该司法定代表人，其降为5%以下股东，未满12个月	租赁	公租房	与市场价格一致	市场价	47.53	17.38%	150	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于2023年日常关联交易计划的公告
武汉南华工业设备工程股份	参股公司，公司董事任其	采购	采购商品及劳务	与市场价格一致	市场价	839.33	3.52%	7,000	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.co

有限公司	董事												m. cn) (2023-026) 关于 2023 年日 常关 联交 易计 划的 公告
武汉南华工业设备工程股份有限公司	参股公司, 公司董事任其董事	销售	销售商品	与市场价格一致	市场价	100	100.00%	500	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于 2023 年日 常关 联交 易计 划的 公告
钦实集团有限公司	公司实控人、董事长控制的企业	采购	采购商品	与市场价格一致	市场价	1,810.53	4.07%	10,000	否	现金结算	无	2023年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (2023-026) 关于 2023 年日 常关 联交 易计 划的 公告
合计				--	--	4,103.35	--	63,830	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
钦实(南通)能源科技有限公司	公司实控人、董事长控制的企业,公司监事担任其法定代表人、经理	钦实佳美能源科技(南通)有限公司	海工领域金属结构件加工	3 亿	20,256.26	7,595.74	-130.5
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**适用 □不适用

租赁情况说明

2020 年 12 月 1 日天海防务子公司江苏大津重工有限公司向江苏绿能重工装备有限公司承租位于扬中西来桥的生产车间、场地，并签订了《租赁合同》，合同期限为三年。由于相关租赁场地、设备等变化，双方友好协商，与 2021 年 11 月份终止该租赁协议。并于 2021 年 12 月 1 日起就实际使用的场地、设备等重新签订为期三年的租赁协议

2020 年 12 月 1 日天海防务孙公司江苏佳美海洋工程装备有限公司向江苏绿能重工装备有限公司承租位于扬中西来桥的生产车间、场地、办公区，并签订了《租赁合同》，合同期限为三年。由于相关租赁场地、设备等变化，双方友好协商，与 2021 年 11 月份终止该租赁协议。于 2021 年 12 月 1 日起就实际使用的场地、设备等重新签订为期三年的租赁协议。

2021 年 4 月 2 日，天海防务子公司江苏大津重工有限公司租赁泰州口岸船舶有限公司位于泰州市高港区口岸街道龙窝南路 66 号场内的一万吨船台、一喷两涂涂装房、部分施工场地及设备设施，并签订了《租赁合同》，合同期限为五年。为进一步拓展船海工程 EPC 业务，2022 年 3 月 10 日，又进一步签订合作协议书，双方就相关造船资源进行全面项目合作，合作期 5 年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、重大担保**适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海沃金天然气利用有限公司	2023 年 04 月 21 日	10,000		0						否
江苏大	2023 年	188,000		121,532	连带责任			1 年	否	否

津重工有限公司(含江苏佳美海洋工程装备有限公司、泰州泰船重工装备有限公司、泰州分公司)	04月21日			.45	任担保					
泰州市金海运船用设备有限责任公司	2023年04月21日	10,000		0						否
上海佳豪船海工程研究设计有限公司	2023年04月21日	1,000		0						否
上海佳船工程监理发展有限公司	2023年04月21日	1,000		0						否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		210,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					121,532.45
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		210,000			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					121,532.45
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		210,000			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					121,532.45
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		210,000			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					121,532.45
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				64.50%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过70%的被担				121,532.45						

保对象提供的债务担保余额 (E)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	121, 532. 45

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
江苏天津重工有限公司	ESTE Verwaltungs GmbH (后续更名为 JSP Coaster Verwaltungs GmbH)	34, 489. 00	86. 54%	10, 345. 19	29, 848. 04	24, 106. 65	否	否
江苏天津重工有限公司	ESTE Verwaltungs GmbH (后续更名为 JSP Coaster Verwaltungs GmbH)	34, 723. 00	8. 51%	2, 614. 50	2, 614. 50	5, 098. 96	否	否
江苏天津重工有限公司	ESTE Verwaltungs GmbH (后续更名为 JSP Coaster Verwaltungs GmbH)	11, 557. 56	0. 00%	0. 00	0. 00	942. 64	否	否
江苏天津重工有限公司	Schiffahrtstkontor tom Worden GmbH & Co. KG	28, 353. 84	12. 68%	1, 298. 62	3, 181. 79	9, 339. 13	否	否
江苏天津重工有限公司	上海瓯洋海洋工程有限公司 (后续变更受让方为上海瓯洋海上风电科技股份有限公司)	88, 380. 00	100. 00%	2, 035. 40	78, 212. 39	86, 080. 00	否	否
江苏天津	上海欧洋	84, 216. 00	95. 81%	20, 297. 46	71, 404. 64	50, 529. 60	否	否

重工有限公司	海洋工程集团有限公司							
江苏大津重工有限公司	武汉船用机械有限责任公司	46,100.00	87.96%	14,879.40	35,883.77	19,976.72	否	否
江苏大津重工有限公司	江苏新扬子造船有限公司、江苏天虹船舶进出口有限公司	74,651.71	11.64%	6,650.37	7,690.88	17,825.58	否	否
江苏大津重工有限公司	天津港航工程有限公司	73,400.00	7.14%	4,640.20	4,640.20	29,360.00	否	否

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	296,859,062	17.18%	0	0	0	0	0	296,859,062	17.18%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	296,859,062	17.18%	0	0	0	0	0	296,859,062	17.18%
其中：境内法人持股	226,000,000	13.08%	0	0	0	0	0	226,000,000	13.08%
境内自然人持股	70,859,062	4.10%	0	0	0	0	0	70,859,062	4.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,431,170,071	82.82%	0	0	0	0	0	1,431,170,071	82.82%
1、人民币普通股	1,431,170,071	82.82%	0	0	0	0	0	1,431,170,071	82.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,728,029,133	100.00%	0	0	0	0	0	1,728,029,133	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		103,732	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门隆海重能投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.50%	216,000,000		216,000,000	0		
中国长	国有法	6.16%	106,429		0	106,429		

城资产管理股份有限公司	人		, 235			, 235		
李露	境内自然人	4.07%	70,312,500		70,312,500	0	质押	70,312,500
							冻结	70,312,500
沈拉	境内自然人	1.74%	30,000,000		0	30,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.61%	27,889,733		0	27,889,733		
上海佳船企业发展有限公司	境内非国有法人	0.83%	14,415,275		0	14,415,275	质押	14,000,000
							质押	415,275
天海融合防务装备技术股份有限公司—2022 年员工持股计划	其他	0.66%	11,450,400		0	11,450,400		
泰州市金洋源投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.58%	10,000,000		10,000,000	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.42%	7,222,102		0	7,222,102		
黄露	境内自然人	0.33%	5,706,900		0	5,706,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国长城资产管理股份有限公司		106,429,235	人民币普通股	106,429,235				

沈拉	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
香港中央结算有限公司	27,889,733	人民币普通股	27,889,733
上海佳船企业发展有限公司	14,415,275	人民币普通股	14,415,275
天海融合防务装备技术股份有限公司—2022 年员工持股计划	11,450,400	人民币普通股	11,450,400
中信证券股份有限公司	7,222,102	人民币普通股	7,222,102
黄露	5,706,900	人民币普通股	5,706,900
刘楠	5,331,453	人民币普通股	5,331,453
王昌秀	5,117,900	人民币普通股	5,117,900
孙越	4,823,600	人民币普通股	4,823,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	截至 2023 年 6 月 30 日，上述股东中，刘楠持有佳船企业 57.28% 的股权，是佳船企业的控股股东；其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天海融合防务装备技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	613,373,255.76	599,627,596.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	211,812,508.28	206,053,602.00
应收款项融资	12,993,546.40	32,574,351.20
预付款项	554,403,563.17	392,321,363.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,891,903.72	19,328,092.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	407,407,074.19	316,136,169.53
合同资产	1,092,424,294.28	895,437,253.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	83,495,703.01	106,797,650.37
流动资产合计	2,999,801,848.81	2,573,276,078.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	22,805,500.23	22,050,943.64
长期股权投资	95,414,869.64	95,972,681.31
其他权益工具投资	169,556,811.93	151,518,833.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,940,696.83	7,000,314.93
固定资产	636,615,754.06	576,641,078.10
在建工程	99,092,453.07	121,219,187.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	115,541,249.65	132,294,993.25
无形资产	78,790,130.47	77,376,863.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,984,413.19	12,006,352.47
递延所得税资产	42,417,264.91	46,010,787.53
其他非流动资产	5,500,000.00	5,674,715.56
非流动资产合计	1,286,659,143.98	1,247,766,751.33
资产总计	4,286,460,992.79	3,821,042,830.28
流动负债：		
短期借款	383,500,000.00	200,757,899.08
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	87,787,985.20	125,163,629.37
应付账款	555,147,756.05	577,405,286.80
预收款项		
合同负债	904,340,335.71	531,449,791.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,909,694.04	25,203,300.34
应交税费	15,990,775.53	15,289,152.17
其他应付款	48,759,411.74	177,278,398.63
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	50,637,878.95	70,851,869.60
其他流动负债	4,110,626.10	42,710,084.93
流动负债合计	2,057,184,463.32	1,766,109,412.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,600,000.00	19,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	84,952,795.07	80,702,115.04
长期应付款	185,452,469.07	132,598,119.26
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,500,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	36,263,954.16	36,263,954.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	335,769,218.30	274,164,188.46
负债合计	2,392,953,681.62	2,040,273,601.12
所有者权益：		
股本	1,728,029,133.00	1,728,029,133.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,632,920,634.91	1,647,393,316.64
减：库存股		50,126,364.75
其他综合收益	41,025,580.10	33,293,409.84
专项储备	5,753,078.18	3,422,482.54
盈余公积	41,192,500.70	41,192,500.70
一般风险准备		
未分配利润	-1,564,794,619.60	-1,629,454,725.23
归属于母公司所有者权益合计	1,884,126,307.29	1,773,749,752.74
少数股东权益	9,381,003.88	7,019,476.42
所有者权益合计	1,893,507,311.17	1,780,769,229.16
负债和所有者权益总计	4,286,460,992.79	3,821,042,830.28

法定代表人：占金锋    主管会计工作负责人：张晓燕    会计机构负责人：吴陈君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	142,997,693.00	33,663,989.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	138,014,881.05	77,348,896.75

应收款项融资	11,500,000.00	
预付款项	16,789,535.41	7,852,079.56
其他应收款	759,128,808.34	809,906,015.55
其中：应收利息		
应收股利	12,709,902.02	12,709,902.02
存货		
合同资产	9,870,007.66	2,075,471.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,623,285.32	4,097,707.07
流动资产合计	1,082,924,210.78	934,944,159.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,522,481,812.83	1,523,240,495.87
其他权益工具投资	134,991,630.96	127,015,735.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,026,955.39	5,026,955.39
固定资产	60,753,442.94	61,835,045.53
在建工程	103,214.32	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,651,138.66	2,651,138.66
无形资产	1,275,555.50	1,645,401.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,389,484.73	5,036,769.35
递延所得税资产	3,718,012.50	3,718,012.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,735,391,247.83	1,730,169,554.12
资产总计	2,818,315,458.61	2,665,113,714.05
流动负债：		
短期借款	182,700,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,351,087.66	10,668,837.44
预收款项		
合同负债	23,899,537.19	8,849,557.53
应付职工薪酬	793,831.05	7,939,710.30
应交税费	508,625.04	577,534.88

其他应付款	125,670,182.75	191,066,971.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,599,885.00	1,599,885.00
其他流动负债	3,052,233.72	1,095,736.36
流动负债合计	351,575,382.41	221,798,233.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	764,055.59	764,055.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	13,494,432.16	13,494,432.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,258,487.75	14,258,487.75
负债合计	365,833,870.16	236,056,721.09
所有者权益：		
股本	1,728,029,133.00	1,728,029,133.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,801,422,386.45	1,815,895,068.18
减：库存股		50,126,364.75
其他综合收益	46,866,233.47	38,890,337.89
专项储备	159,051.14	159,051.14
盈余公积	37,502,985.24	37,502,985.24
未分配利润	-1,161,498,200.85	-1,141,293,217.74
所有者权益合计	2,452,481,588.45	2,429,056,992.96
负债和所有者权益总计	2,818,315,458.61	2,665,113,714.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,462,406,360.11	935,041,978.80
其中：营业收入	1,462,406,360.11	935,041,978.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,401,320,752.57	894,345,388.84
其中：营业成本	1,277,340,389.08	856,482,406.15

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	5,671,931.95	2,190,176.78
销售费用	7,457,866.89	6,266,932.47
管理费用	91,720,297.75	57,386,450.64
研发费用	30,766,067.95	30,361,083.80
财务费用	-11,635,801.05	-58,341,661.00
其中：利息费用	8,744,692.80	3,447,151.38
利息收入	3,586,107.21	-33,233,845.26
加：其他收益	1,185,064.13	5,014,265.06
投资收益（损失以“-”号填列）	5,479,982.90	3,573,058.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	611,278.71	-1,113,457.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,904,482.27	-3,692,462.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,006,078.36	-3,125,185.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-35,289.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,260,337.19	41,317,519.54
加：营业外收入	1,127,545.15	1,472,623.16
减：营业外支出	372,910.50	1,039,467.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,014,971.84	41,750,675.07
减：所得税费用	11,593,338.75	1,716,625.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,421,633.09	40,034,049.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,421,633.09	40,034,049.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	64,660,105.63	40,010,732.96
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	761,527.46	23,316.77
六、其他综合收益的税后净额	7,732,170.26	7,712,193.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,732,170.26	7,712,193.91
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	7,837,978.35	6,640,693.91
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	7,837,978.35	6,640,693.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-105,808.09	1,071,500.00
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	-105,808.09	1,071,500.00
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	73,153,803.35	47,746,243.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,392,275.89	47,722,926.87
归属于少数股东的综合收益总额	761,527.46	23,316.77
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0374	0.0232
(二) 稀释每股收益	0.0374	0.0232

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：占金锋 主管会计工作负责人：张晓燕 会计机构负责人：吴陈君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	89,976,456.07	20,505,289.10
减：营业成本	82,004,556.75	11,807,927.53
税金及附加	926,184.85	256,045.74
销售费用	1,552,828.92	2,726,056.14
管理费用	31,613,356.18	19,552,394.36
研发费用	4,831,460.82	4,607,082.53

财务费用	-5,476,903.43	203,164.21
其中：利息费用	301,903.09	
利息收入	36,885.17	13,302.56
加：其他收益		1,177,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,131,503.93	3,573,058.42
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		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-154,495.66	-375,812.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-35,289.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,498,019.75	-14,307,924.29
加：营业外收入	293,036.64	131,000.00
减：营业外支出		0.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,204,983.11	-14,176,924.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,204,983.11	-14,176,924.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,204,983.11	-14,176,924.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	7,975,895.58	6,640,693.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	7,975,895.58	6,640,693.91
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	7,975,895.58	6,640,693.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-12,229,087.53	-7,536,230.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,977,310,375.76	1,597,220,737.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,241,701.19	25,728,210.90
收到其他与经营活动有关的现金	229,976,388.85	561,605,735.69
经营活动现金流入小计	2,227,528,465.80	2,184,554,683.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,929,384,117.62	1,114,834,440.08
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	123,635,226.36	91,570,524.68
支付的各项税费	47,025,657.35	27,934,070.30
支付其他与经营活动有关的现金	248,786,920.14	603,238,572.91
经营活动现金流出小计	2,348,831,921.47	1,837,577,607.97
经营活动产生的现金流量净额	-121,303,455.67	346,977,075.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,746,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,423,177.08	3,238,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,098,400.00	87,554.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,267,577.08	3,326,354.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,581,349.05	14,086,649.95



投资支付的现金	28,953,386.27	62,400,000.00
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	23,159,288.18	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	74,694,023.50	76,486,649.95
投资活动产生的现金流量净额	-56,426,446.42	-73,160,295.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,769,602.00	
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	392,000,000.00	106,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	397,769,602.00	106,450,000.00
偿还债务支付的现金	159,235,409.06	65,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,558,879.82	2,969,707.20
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	20,478,779.70	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计	184,273,068.58	92,489,707.20
筹资活动产生的现金流量净额	213,496,533.42	13,960,292.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	35,766,631.33	287,777,072.50
加：期初现金及现金等价物余额	247,817,217.16	173,013,143.87
六、期末现金及现金等价物余额	283,583,848.49	460,790,216.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	44,118,490.80	4,562,200.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	237,461,241.83	316,733,003.52
经营活动现金流入小计	281,579,732.63	321,295,203.52
购买商品、接受劳务支付的现金	95,940,555.93	1,080,033.96
支付给职工以及为职工支付的现金	32,679,756.29	29,298,175.99
支付的各项税费	2,701,387.66	1,774,727.76
支付其他与经营活动有关的现金	205,223,825.52	189,902,085.80
经营活动现金流出小计	336,545,525.40	222,055,023.51
经营活动产生的现金流量净额	-54,965,792.77	99,240,180.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,659,919.48	3,238,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,659,919.48	3,238,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,213,918.02	1,320,319.00
投资支付的现金	3,550,000.00	57,600,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	27,763,918.02	58,920,319.00
投资活动产生的现金流量净额	-21,103,998.54	-55,681,519.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,169,602.00	
取得借款收到的现金	182,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	186,869,602.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,599.29	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	297,599.29	
筹资活动产生的现金流量净额	186,572,002.71	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	110,502,211.40	43,558,661.01
加：期初现金及现金等价物余额	32,469,841.82	7,680,741.67
六、期末现金及现金等价物余额	142,972,053.22	51,239,402.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,728,029,133.00				1,647,464,357.78	50,126,364.75	33,293,409.84	3,422,482.54	41,192,500.70		-1,626,960,002.73		1,776,315,516.38	7,019,476.42	1,783,334,992.80
加：会计政策变更															
前期差错更正					-71,041.14						-2,494,722.50		-2,565,763.64		-2,565,763.64
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	1,728,029,133.00				1,647,393,316.64	50,126,364.75	33,293,409.84	3,422,482.54	41,192,500.70		-1,629,454,725.23		1,773,749,752.74	7,019,476.42	1,780,769,229.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,472,681.73	50,126,364.75	7,732,170.26	2,330,595.64			64,660,105.63		110,376,554.55	2,361,527.46	112,738,082.01
（一）综合收益总额							7,732,170.26				64,660,105.63		72,392,275.89	761,527.46	73,153,803.35
（二）所有者投入和减少资本					-14,472,681.73	50,126,364.75							35,653,683.02	1,600,000.00	37,253,683.02
1. 所有者投入的普通股														1,600,000.00	1,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额						50,126,364.75							50,126,364.75		50,126,364.75
4. 其他					-14,472,681.73								14,472,681.73		14,472,681.73
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部															

结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,330,595.64					2,330,595.64		2,330,595.64
1. 本期提取								2,330,595.64					2,330,595.64		2,330,595.64
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	1,728,029,133.00				1,632,920,634.91		41,025,580.10	5,753,078.18	41,192,500.70		-1,564,794,619.60		1,884,126,307.29	9,381,003.88	1,893,507,311.17

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,728,029,133.00				1,607,865,982.20		26,017,917.35	2,653,122.79	41,192,500.70		-1,728,405,978.87		1,677,352,677.17	-3,955,170.60	1,673,397,506.57

加：会计政策变更														
前期差错更正				39,464,387.31										
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,728,029,133.00			1,647,330,369.51		26,017,917.35	2,653,122.79	41,192,500.70						
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						7,712,193.91	102,356.00							
（一）综合收益总额						7,712,193.91								
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分配														

4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备								102,356.00					102,356.00				102,356.00
1. 本期提取								102,356.00					102,356.00				102,356.00
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	1,728,029.13				1,647,330.36		33,730.11	2,755,478.79	41,192.50			-1,727,859.63	1,725,177.96		-3,931.83		1,721,246.10

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,728,029.13				1,815,895.06	50,126.36	38,890.33	159,051.14	37,502,985.24	-1,141,293.21		2,429,056.99

										4		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,728,029,133.00				1,815,895,068.18	50,126,364.75	38,890,337.89	159,051.14	37,502,985.24	-1,141,293,217.74		2,429,056,992.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,472,681.73	-50,126,364.75	7,975,895.58			-20,204,983.11		23,424,595.49
（一）综合收益总额							7,975,895.58			-20,204,983.11		-12,229,087.53
（二）所有者投入和减少资本					-14,472,681.73	-50,126,364.75						35,653,683.02
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-50,126,364.75						50,126,364.75
4. 其他					-14,472,681.73							-14,472,681.73
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,728,029,133.00				1,801,422,386.45	0.00	46,866,233.47	159,051.14	37,502,985.24	-1,161,498,200.85		2,452,481,588.45

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,728,029,133.00				1,815,895,068.18		28,304,221.44		37,502,985.24	-1,118,020,032.09		2,491,711,375.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,728,029,133.00				1,815,895,068.18		28,304,221.44		37,502,985.24	-1,118,020,032.09		2,491,711,375.77
三、本期增减变动金额(减少以							6,640,693.91			-14,176,924		-7,536,230.



“一”号填列)										.80		89
(一) 综合收益总额						6,640,693.91				-14,176,924.80		-7,536,230.89
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,728,029,133.00				1,815,895,068.18		34,944,915.35		37,502,985.24	-1,132,196,956.89		2,484,175,144.88

### 三、公司基本情况

天海融合防务装备技术股份有限公司（原上海佳豪船舶工程设计股份有限公司）由自然人刘楠与自然人卢继诚分别出资 45 万元与 5 万元，合计 50 万元注册资本组建，于 2001 年 10 月 29 日成立。2003 年由自然人刘楠、上海佳豪物流发展有限公司分别新增出资 20 万元、30 万元，合计 50 万元新增注册资本；2006 年公司未分配利润 200 万元转增注册资本；2007 年 2 月公司将盈余公积 133.65 万元和未分配利润 632.35 万元，合计 766 万元转增注册资本；2007 年 12 月自然人刘楠与上海佳船投资发展有限公司分别受让自然人卢继诚 5% 的公司股权 53.3 万元与上海佳豪物流发展有限公司 30% 的公司股权 319.80 万元；2007 年 12 月上海佳船投资发展有限公司、上海紫晨投资有限公司及赵德华等 35 位自然人分别新增出资 119.1412 万元、130.0566 万元、310.5102 万元，合计 559.708 万元新增注册资本；2008 年 2 月 1 日公司以 2007 年 12 月 31 日经审计后的净资产 42,686,100.64 元为依据折股，折合股份 3,600 万股，每股面值 1 元，注册资本计人民币 3,600 万元。2008 年 2 月 18 日公司性质由“有限责任公司”变更为“股份有限公司”，公司名称变更为“上海佳豪船舶工程设计股份有限公司”。2009 年 3 月公司将资本公积 180 万元转增注册资本，转增基准日期为 2008 年 12 月 31 日，变更后的注册资本为人民币 3,780 万元。公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过，申请新增的注册资本为人民币 12,600,000.00 元。向社会公开发行人民币普通股（A 股）12,600,000 股，每股面值 1.00 元，计增加人民币 12,600,000.00 元。公司股票已于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司于 2009 年 11 月 9 日在上海市工商行政管理局取得注册号为 310229000615216 的《企业法人营业执照》。公司 2010 年 3 月 14 日第一届董事会第十三次会议通过，以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,040 万股为基数，按每 10.00 股由资本公积转增 7 股，共计转增 3,528 万股，并于 2010 年 4 月实施。转增后，总股本由 5,040 万股增至 8,568 万股。

公司 2011 年 1 月 30 日第一届董事会第二十次会议通过，以 2010 年 12 月 31 日总股本 8,568 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 7 股，共计 5,997.60 万股，并于 2011 年 3 月实施。转增后，总股本由 8,568 万股增至 14,565.60 万股。公司 2012 年 3 月 16 日第二届董事会第十次会议通过，以 2011 年 12 月 31 日总股本 14,565 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，共计 7,282.80 万股，并于 2012 年 4 月实施。转增后，总股本由 14,565.60 万股增至 21,848.40 万股。公司 2013 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]391 号《关于核准上海佳豪船舶工程设计股份有限公司向上海沃金石油天然气有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，向特定对象上海沃金石油天然气有限公司非公开发行人民币普通股 25,679,860 股，向非特定对象非公开发行人民币普通股 5,807,814 股。此次定向增发后，总股本由 21,848.40 万股增至 24,997.1674 万股。公司 2015 年 10 月 23 日第三届董事会第十七次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划对象、期权数量及行权价格的议案》、《关于股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，此次股票期权实际行权对象为 43 名，行权股票期权数量为 2,920,000 股，累计增加股本 2,920,000.00 元，变更后的累计注册资本为人民币 252,891,674.00 元，累计股本为 252,891,674 股。2016 年 2 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海佳豪船舶工程设计股份有限公司向李露发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]351 号）的核准，公司发行股份并募集配套资金增加股本新增注册资本人民币 128,939,800.00 元，增加股本 128,939,800 股，增资后注册资本 381,831,474.00 元。2016 年 9 月，公司第三届董事会第二十九次会议决议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象、期权数量的议案》和《关于股票期权股权激励计划第二个行权期可行权的议案》，共分两批次行权，于 2016 年 11 月和 12 月两次行权对象共 42 名，行权数量 2,175,000 股，累计增加股本 2,175,000.00 元，增资后的注册资

本为人民币 384,006,474.00 元。2017 年 4 月,公司第四届董事会第三次会议决议通过了《2016 年度利润分配预案》,于 2017 年 5 月完成利润分配,资本公积转增股本 576,009,711 股,完成股利分配方案后公司注册资本变更为人民币 960,016,185.00 元。2020 年 8 月 14 日,在管理人协助下,天海融合防务装备技术股份有限公司(以下简称“公司”或“天海防务”)向上海市第三中级人民法院(以下简称“上海三中院”)提交了《重整计划(草案)》。经上海三中院同意,公司于同年 9 月 4 日召开第二次债权人会议,审议表决通过了《重整计划(草案)》。经上海三中院同意、公司管理人召集,公司于同年 9 月 4 日召开出资人组会议,对《权益调整方案》进行表决通过。同年 9 月 10 日,公司接到上海三中院通知,上海三中院已裁定批准《重整计划》并终止天海防务重整程序,公司进入到重整计划执行阶段。根据重整计划及上海第三中级人民法院(以下简称“法院”)《民事裁定书》,本次重整以天海防务原有总股本 960,016,185 股为基数,按照每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积转增股本,共计转增 768,012,948 股股份。以上转增形成的 768,012,948 股股份不向原股东分配,而是全部由重整投资人有条件受让。转增后,公司的总股本由 960,016,185 股增加至 1,728,029,133 股。厦门隆海重能投资合伙企业(有限合伙)持有公司 216,000,000 股股份,占资本公积转增股本后总股本 1,728,029,133 股的 12.50%,成为公司的新控股股东。经营范围:从事防务装备、船舶产品、新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,船舶工程设计,港口与海洋工程、机电安装工程承包,船舶、机电工程监理领域内的咨询服务,船舶产品的开发研制及四技服务,商务信息咨询,企业形象策划,机电设备的批发与零售,从事货物及技术的进出口业务,自有设备租赁,合同能源管理(涉及行政许可的,凭许可证经营)。注册地址:上海市松江区莘砖公路 518 号 10 幢 8 层。本公司实际控制人为厦门隆海重能投资合伙企业(有限合伙)。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	公司名称
1	上海佳船工程监理发展有限公司
2	上海佳豪船海工程研究设计有限公司
3	上海佳豪船舶科技发展有限公司
4	佳豪船舶工程扬州有限公司
5	上海佳豪游艇发展有限公司
6	上海沃金天然气利用有限公司
7	上海捷能天然气运输有限公司
8	新余智海联合创业投资有限公司
9	佳豪(远东)国际有限公司
10	泰州市金海运船用设备有限责任公司
11	泰州市天海融达特种装备有限公司
12	江苏大津重工有限公司
13	隆海重能(宁波)智能装备科技有限公司
14	上海长海船务有限公司
15	天海融合(北京)科技有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

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

### 4. 合并取得子公司会计处理

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

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇

率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于



该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为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，计入留存收益。

## (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本节第 10 项和第 12 项。

## 12、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为 800 万元）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄

应收账款组合 2：合并范围内关联方款项

应收账款组合 3：迁徙率及历史损失率

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加时会考虑以下因素：1) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；2) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的是否出现不利变化，如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等；5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化，如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转；6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化，如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响；7) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的是否发生显著变化；8) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化，如母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化；9) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；10) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为 800 万元）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收款项，根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：

其他应收款组合 1：账龄

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

对于划分为账龄组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括材料采购、原材料、半成品、在产品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	44-47	5	2.02-2.16
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
固定资产装修	年限平均法	10		10.00
运输设备	年限平均法	10-30	5-10	3.00-9.50
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 27、生物资产



## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
设计软件	5 年	年限平均法
管理软件	5 年	年限平均法
专利技术	10 年	年限平均法
技术转让费	10 年	年限平均法
土地使用权	50 年	年限平均法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

## 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进

行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

### 37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入确认原则

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

(3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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控制权时点按合同价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）企业就该商品享有现实收款权利；
- （2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户；
- （3）企业已将该商品实物转移到客户；
- （4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- （5）客户已接受该商品；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司的营业收入，主要包括船海工程 EPC 收入、船海工程技术服务收入、防务装备及产品收入，收入确认的具体政策和方法如下：

### （1）船海工程 EPC 收入

本公司提供的船舶及海工产品建造业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。满足“某一时段内履行”条件的，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入、结转成本。本公司采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同目标成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

不满足“某一时段内履行”条件的，本公司在船舶及海工产品完工交付时根据合同或交船文件确定的交易价格一次性确认收入，并一次性结转合同的全部成本。

### （2）船海工程技术服务收入

本公司在完成合同约定的阶段性履约义务，向客户提交设计成果并取得成果确认文件（包括工作量确认函或相关第三方的批准文件等）时，根据合同约定的对应履约阶段金额确认收入。

### （3）防务装备及产品收入

本公司与客户之间的防务装备销售合同通常仅包含转让商品的履约义务，在到货验收完成时点确认收入。

- 合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用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。

本公司对合同取得成本、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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关

的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理



本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 3. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（十七）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## （2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过	

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%、5%、3%

城市维护建设税	按应增值额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天海融合防务装备技术股份有限公司	25%
上海佳豪船海工程研究设计有限公司	15%
江苏大津重工有限公司	15%
上海佳船工程监理发展有限公司	15%
泰州市金海运船用设备有限责任公司	15%
江苏佳美海洋工程装备有限公司	15%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

1.子公司上海佳豪船海工程研究设计有限公司于 2020 年 11 月 12 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的高新技术企业认定证书（高新技术企业证书编号为 GR202031003029），根据国家税务局有关文件规定，2020-2022 年均执行 15% 的企业所得税税率。

2.子公司江苏大津重工有限公司于 2021 年 11 月 30 日再次取得高新技术企业证书，证书编号：GR202132003120，证书有效期三年。根据国家税务局有关文件规定，2021-2023 年均执行 15% 的企业所得税税率。

3.子公司上海佳船工程监理发展有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的高新技术企业认定证书（高新技术企业证书编号为 GR202231006390），根据国家税务局有关文件规定，2022-2024 年均执行 15% 的企业所得税税率。

4.子公司泰州市金海运船用设备有限责任公司于 2020 年 12 月 2 日再次取得高新技术企业证书，证书编号：GR202032002306，证书有效期三年。根据国家税务局有关文件规定，2020-2022 年均执行 15% 的企业所得税税率。

5.子公司江苏佳美海洋工程装备有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202232002316，证书有效期三年。根据国家税务局有关文件规定，2022-2024 年均执行 15% 的企业所得税税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,013.94	881,646.97
银行存款	275,060,741.44	239,468,819.90
其他货币资金	338,162,500.38	359,277,129.31
合计	613,373,255.76	599,627,596.18
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	329,789,407.27	351,810,379.02

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	12,314,555.75	21,338,624.47
保函保证金	191,858,085.34	170,011,489.59
承兑汇票保证金	57,715,186.18	44,834,436.69
定期存单质押借款	66,851,580.00	112,271,070.45
履约保函金		2,304,757.82
诉讼冻结受限	1,050,000.00	1,050,000.00
合计	329,789,407.27	351,810,379.02

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	5,000,000.00
其中：		
理财产品	10,000,000.00	5,000,000.00
其中：		
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,109,732.21	8.84%	29,109,732.21	100.00%	0.00	29,109,732.21	8.64%	29,109,732.21	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	300,089,270.27	91.16%	88,276,761.99	29.42%	211,812,508.28	307,616,246.24	91.36%	101,562,644.24	33.02%	206,053,602.00
其中：										
组合1：账龄	287,726,210.46	87.40%	88,276,761.99	30.68%	199,449,448.47	293,477,703.44	87.16%	101,562,644.24	34.61%	191,915,059.20
组合2：迁徙率及历史损失率	12,363,059.81	3.76%			12,363,059.81	14,138,542.80	4.20%			14,138,542.80
组合3：合并										

范围内 关联款 项										
合计	329,199,002.48	100.00%	117,386,494.20	35.66%	211,812,508.28	336,725,978.45	100.00%	130,672,376.45	38.81%	206,053,602.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛北海石油装备技术有限公司	27,036,341.78	27,036,341.78	100.00%	预计无法收回
江苏米澜纺织印染有限公司	973,390.43	973,390.43	100.00%	预计无法收回
舟山市海天船舶工程有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	29,109,732.21	29,109,732.21		

按组合计提坏账准备: 88,276,761.99

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	134,064,780.75	6,703,239.04	5.00%
1 至 2 年	83,724,214.95	16,744,842.99	20.00%
2 至 3 年	10,217,069.60	5,108,534.80	50.00%
3 年以上	59,720,145.16	59,720,145.16	100.00%
合计	287,726,210.46	88,276,761.99	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	146,427,840.56
1 至 2 年	83,724,214.95
2 至 3 年	10,217,069.60
3 年以上	88,829,877.37
3 至 4 年	88,829,877.37
合计	329,199,002.48

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,109,732.21					29,109,732.21
按组合计提坏账准备的应收账款	101,562,644.24	4,714,117.75	18,000,000.00			88,276,761.99
合计	130,672,376.45	4,714,117.75	18,000,000.00			117,386,494.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
绿色动力水上运输有限公司	18,000,000.00	银行转账
合计	18,000,000.00	

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通帆森能源科技有限公司	31,002,723.55	9.42%	6,200,544.71
青岛北海石油装备技术有限公司	27,036,341.78	8.21%	27,036,341.78
绿色动力水上运输有限公司	26,732,107.43	8.12%	26,691,183.21
福建新瓯洋海洋工程有限公司	23,000,000.00	6.99%	1,150,000.00
台州市嘉逸天然气有限公司	21,119,971.21	6.42%	21,119,971.21
合计	128,891,143.97	39.16%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款



## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,993,546.40	32,574,351.20
合计	12,993,546.40	32,574,351.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	552,540,753.42	99.67%	389,224,498.50	99.21%
1 至 2 年	1,404,964.90	0.25%	1,770,593.26	0.45%
2 至 3 年	51,211.25	0.01%	280,864.46	0.07%
3 年以上	406,633.60	0.07%	1,045,407.27	0.27%
合计	554,403,563.17		392,321,363.49	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
中船发动机有限公司	66,140,000.00	11.93%
中辉（天津）国际事业有限公司	60,000,000.00	10.82%
沪东重机有限公司	22,540,000.00	4.07%
中船华南船舶机械有限公司	21,239,044.24	3.83%

江阴市宝悦商贸有限公司	21,192,077.09	3.82%
合计	191,111,121.33	34.47%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,891,903.72	19,328,092.94
合计	13,891,903.72	19,328,092.94

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	11,554,846.87	4,370,900.00
非合并范围内关联方往来	7,718,948.00	7,716,948.00
期货合约保证金		606,600.00
往来款	19,096,428.53	34,203,884.24
备用金	3,570,777.75	552,534.00
职工社保、公积金	287,650.55	
其他		832,574.70
合计	42,228,651.70	48,283,440.94

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	12,059,348.00		16,896,000.00	28,955,348.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-618,600.02			-618,600.02
2023 年 6 月 30 日余额	11,440,747.98		16,896,000.00	28,336,747.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,222,077.18
1 至 2 年	3,098,854.12
2 至 3 年	414,042.90
3 年以上	27,493,677.50
3 至 4 年	27,493,677.50
合计	42,228,651.70

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏日晨特种装备技术有限公司	往来款	16,896,000.00	4-5 年	40.01%	16,896,000.00
上海佳船企业发展有限公司	非合并范围内往来款	6,613,750.00	4-5 年	15.66%	6,613,750.00
苏州金融租赁股份有限公司	保证金	5,950,000.00	1 年以内	14.09%	297,500.00
交通运输部上海打捞局	保证金	1,395,000.00	1-2 年	3.30%	279,000.00
土地保证金	保证金	1,044,000.00	5 年以上	2.47%	1,044,000.00
合计		31,898,750.00		75.54%	25,130,250.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	248,854,616.12	7,025,731.87	241,828,884.25	166,538,856.50	7,025,731.87	159,513,124.63
在产品	108,000,559.73	9,153,051.58	98,847,508.15	48,203,687.84	9,153,051.58	39,050,636.26
库存商品	85,038,342.59	20,260,407.09	64,777,935.50	81,981,937.49	20,260,407.09	61,721,530.40
周转材料	1,714,977.71		1,714,977.71	1,389,150.21		1,389,150.21
发出商品	185,202.21		185,202.21	185,202.21		185,202.21
委托加工材料				54,276,525.82		54,276,525.82
在途物资	52,566.37		52,566.37			
合计	443,846,264.73	36,439,190.54	407,407,074.19	352,575,360.07	36,439,190.54	316,136,169.53

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,025,731.87					7,025,731.87
在产品	9,153,051.58					9,153,051.58

库存商品	20,260,407.09					20,260,407.09
合计	36,439,190.54					36,439,190.54

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	1,126,056,142.69	33,631,848.41	1,092,424,294.28	923,063,023.29	27,625,770.05	895,437,253.24
合计	1,126,056,142.69	33,631,848.41	1,092,424,294.28	923,063,023.29	27,625,770.05	895,437,253.24

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	6,006,078.36			按照预期信用损失一般模型计提
合计	6,006,078.36			——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	83,261,844.32	96,859,988.54
待认证进项税额		2,893,167.94
预缴所得税	86,484.90	6,911,386.95
待摊费用	147,373.79	133,106.94
合同取得成本		
合计	83,495,703.01	106,797,650.37

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	22,805,500.23		22,805,500.23	24,437,168.65	2,386,225.01	22,050,943.64	6%-7%
其中：未实现融资收益	2,294,499.77		2,294,499.77	662,831.35		662,831.35	6%-7%
合计	22,805,500.23		22,805,500.23	24,437,168.65	2,386,225.01	22,050,943.64	

坏账准备减值情况

单位：元



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛北海石油装备技术有限公司	2,991,960.44			145,067.58						3,137,028.02	
中船重工(上海)节能技术发展有限公司	9,999,445.05			2,473,347.78			2,400,000.00			10,072,792.83	
武汉南华工业设备工程股份有限公司	33,123,750.03			-2,094,868.49						31,028,881.54	
隆佳安全科技(泰	1,112,360.11			297,251.88						1,409,611.99	

州)有限公司											
宁波陆海特种装备技术有限公司	1,303,902.83	1,300,000.00		-608,489.21						1,995,413.62	
佳豪船舶技术(上海)有限公司	19,863.96			200,871.37						220,735.33	
山焦天海有限公司	47,421,398.89		5,000,000.00	629,631.41						43,051,030.30	
青岛国合天海科技发展有限公司		4,500,000.00		-623.99						4,499,376.01	
小计	95,972,681.31	5,800,000.00	5,000,000.00	1,042,188.33			2,400,000.00			95,414,869.64	
合计	95,972,681.31	5,800,000.00	5,000,000.00	1,042,188.33			2,400,000.00			95,414,869.64	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海衡拓船舶设备有限公司	3,615,143.48	3,574,391.55
长江联合金融租赁有限公司	119,422,999.14	111,463,749.14
扬中农村商业银行股份有限公司	10,638,928.85	10,182,018.23
绿色动力水上运输有限公司	8,991,500.20	9,521,079.97
厦门信合蓝创业投资合伙企业(有限合伙)	9,862,195.24	9,862,195.24
钦实(泰州)企业管理有限公司		4,800,000.00
杭州星辰大海科技有限公司	2,091,293.10	2,115,399.45
钦实佳美能源科技(南通)有限公司	14,934,751.92	
合计	169,556,811.93	151,518,833.58

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,504,119.25			9,504,119.25
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,504,119.25			9,504,119.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,503,804.32			2,503,804.32
2. 本期增加金额	59,618.10			59,618.10
(1) 计提或摊销	59,618.10			59,618.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,563,422.42			2,563,422.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,940,696.83			6,940,696.83
2. 期初账面价值	7,000,314.93			7,000,314.93

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	636,615,754.06	576,641,078.10
合计	636,615,754.06	576,641,078.10

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	通用设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	355,680,563.24	134,174,399.44	334,984,633.02	38,531,114.37	19,407,634.71	16,795,437.89	899,573,782.67
2. 本期增加金额	57,502,252.39	17,733,144.82	2,590,786.09	316,807.34	29,663.72	1,908,852.25	80,081,506.61
(1) 购置	810,828.84	17,733,144.82	2,590,786.09	316,807.34	29,663.72	1,908,852.25	23,390,083.06
(2) 在建工程转入	56,691,423.55						56,691,423.55
(							

3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	413,182,815.63	151,907,544.26	337,575,419.11	38,847,921.71	19,437,298.43	18,704,290.14	979,655,289.28
二、累计折旧							
1. 期初余额	89,111,001.13	76,421,961.05	96,368,554.81	30,886,191.51	16,716,265.48	13,428,730.59	322,932,704.57
2. 本期增加金额	8,012,763.92	4,113,275.44	4,699,784.20	2,267,403.33	89,112.17	924,491.59	20,106,830.65
(1) 计提	8,012,763.92	4,113,275.44	4,699,784.20	2,267,403.33	89,112.17	924,491.59	20,106,830.65
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	97,123,765.05	80,535,236.49	101,068,339.01	33,153,594.84	16,805,377.65	14,353,222.18	343,039,535.22
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	316,059,050.58	71,372,307.77	236,507,080.10	5,694,326.87	2,631,920.78	4,351,067.96	636,615,754.06
2. 期初	266,569,562.11	57,752,438.39	238,616,078.21	7,644,922.86	2,691,369.23	3,366,707.30	576,641,078.10

账面价值							
------	--	--	--	--	--	--	--

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书的固定资产	148,553,588.64	产证办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	99,092,453.07	121,219,187.52
合计	99,092,453.07	121,219,187.52

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
800 吨固定起重	41,299,609.12		41,299,609.12	39,823,008.85		39,823,008.85
60 吨固定起重	22,946,849.49		22,946,849.49	22,123,893.80		22,123,893.80
54 米驳岸加固工程	7,608,260.93		7,608,260.93	6,234,326.44		6,234,326.44
其他零星工程	3,140,801.45		3,140,801.45	2,457,595.07		2,457,595.07

电磁双梁半 门式起重机	24,096,932.0 8		24,096,932.0 8	15,973,653.9 2		15,973,653.9 2
高港新厂区 工程				34,606,709.4 4		34,606,709.4 4
合计	99,092,453.0 7		99,092,453.0 7	121,219,187. 52		121,219,187. 52

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
800吨固定起重	45,000,000.00	39,823,008.85	1,476,600.27			41,299,609.12	91.78%	91.78%				其他
60吨固定起重	25,000,000.00	22,123,893.80	822,955.69			22,946,849.49	91.79%	91.79%				其他
54米驳岸加固工程	9,800,000.00	6,234,326.44	1,373,934.49			7,608,260.93	77.64%	77.64%				其他
其他零星工程		2,457,595.07	3,505,555.06	255,976.87	2,566,371.81	3,140,801.45						其他
高港新厂区工程	66,000,000.00	34,606,709.44	21,828,737.24	56,435,446.68			100.00%	100.00%	1,988,324.44	172,982.13	4.67%	其他
电磁双梁半门式起重	29,746,200.00	15,973,653.92	8,123,278.16			24,096,932.08	81.01%	81.01%				其他
合计	175,546,200.00	121,219,187.52	37,131,060.91	56,691,423.55	2,566,371.81	99,092,453.07			1,988,324.44	172,982.13		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	163,576,965.24	1,611,428.12	165,188,393.36
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	163,576,965.24	1,611,428.12	165,188,393.36
二、累计折旧			
1. 期初余额	32,738,665.87	154,734.24	32,893,400.11
2. 本期增加金额	16,572,259.45	181,484.15	16,753,743.60
(1) 计提	16,572,259.45	181,484.15	16,753,743.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	49,310,925.32	336,218.39	49,647,143.71
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			



3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	114,266,039.92	1,275,209.73	115,541,249.65
2. 期初账面价值	130,838,299.37	1,456,693.88	132,294,993.25

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	技术转让费	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	84,113,729.99	25,020,000.00		26,374,025.55	6,047,339.01	226,000.00	141,781,094.55
2. 本期增加金额				2,566,371.81			2,566,371.81
(1) 购置							
(2) 内部研发				2,566,371.81			2,566,371.81
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	84,113,729.99	25,020,000.00		28,940,397.36	6,047,339.01	226,000.00	144,347,466.36
二、累计摊销							
1. 期初余额	12,802,969.98	7,307,926.32		24,670,347.65	4,526,308.11	226,000.00	49,533,552.06
2. 本期增加金额	711,557.76			416,890.68	24,656.34		1,153,104.78
(1) 计提	711,557.76			416,890.68	24,656.34		1,153,104.78

3. 本期减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末余额	13,514,527.74	7,307,926.32		25,087,238.33	4,550,964.45	226,000.00	50,686,656.84
三、减值准备							
1. 期初余额		13,809,900.00			1,060,779.05		14,870,679.05
2. 本期增加金额							
(							
1) 计提							
3. 本期减少金额							
(							
1) 处置							
4. 期末余额		13,809,900.00			1,060,779.05		14,870,679.05
四、账面价值							
1. 期末账面价值	70,599,202.25	3,902,173.68		3,853,159.03	435,595.51		78,790,130.47
2. 期初账面价值	71,310,760.01	3,902,173.68		1,703,677.90	460,251.85		77,376,863.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海沃金天然气利用有限公司	220,138,302.17					220,138,302.17
上海捷能天然气运输有限公司	944,098.31					944,098.31
泰州市金海运输船用设备有限公司	1,183,872,275.68					1,183,872,275.68
合计	1,404,954,676.16					1,404,954,676.16

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海沃金天然气利用有限公司	220,138,302.17					220,138,302.17
上海捷能天然气运输有限公司	944,098.31					944,098.31
泰州市金海运输船用设备有限公司	1,183,872,275.68					1,183,872,275.68
合计	1,404,954,676.16					1,404,954,676.16

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
鸿洲游艇俱乐部会员费	726,818.07		35,454.54		691,363.53
室外绿化工程	354.75				354.75
租入固定资产改良支出	2,369,337.72	91,284.40	377,489.70		2,083,132.42
汽车管束大检费用	1,399,629.15	90,310.99	188,487.44		1,301,452.70
脚手架	338,157.86	557,522.14	369,131.32		526,548.68
托盘及滚轮架	139,935.54		139,935.54		
门式托架	344,535.91		344,535.91		
小拼装场地轨道梁	13,330.36		13,330.36		
租赁厂房改造费用	1,573,518.51	4,023,257.72	661,767.96		4,935,008.27
腾讯企业邮箱	49,004.18		17,295.60		31,708.58
办公场所更新改造	5,051,730.42	119,428.57	756,314.73		4,414,844.26
合计	12,006,352.47	4,881,803.82	2,903,743.10		13,984,413.19

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,261,818.09	25,204,112.25	163,577,195.47	28,218,638.01
租赁负债	114,674,429.23	17,213,152.66	117,038,369.74	17,792,149.52
合计	255,936,247.32	42,417,264.91	280,615,565.21	46,010,787.53

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	55,674,548.17	13,521,341.23	55,674,548.17	13,521,341.23
可辨认资产按公允价值计量产生	18,180,000.52	2,727,000.07	18,180,000.52	2,727,000.07
使用权资产	131,919,993.25	20,015,612.86	131,919,993.25	20,015,612.86
合计	205,774,541.94	36,263,954.16	205,774,541.94	36,263,954.16

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		42,417,264.91		46,010,787.53
递延所得税负债		36,263,954.16		36,263,954.16

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 度	93,165,809.48	169,334,116.37	
2024 度	172,674,635.29	218,343,440.01	
2025 度	199,890,507.94	152,732,910.58	
2026 度	85,417,682.55	24,321,190.49	
2027 度	83,603,849.57	4,472,948.46	
2028 度	34,402,231.54		
合计	669,154,716.37	569,204,605.91	

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	5,500,000.00		5,500,000.00	5,674,715.56		5,674,715.56
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	5,674,715.56		5,674,715.56

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,600,000.00	
抵押借款	278,950,000.00	198,757,899.08

保证借款	4,950,000.00	2,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	
合计	383,500,000.00	200,757,899.08

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,787,985.20	125,163,629.37
合计	87,787,985.20	125,163,629.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	499,852,560.67	556,268,504.00
1 年以上	55,295,195.38	21,136,782.80
合计	555,147,756.05	577,405,286.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海中车汉格船舶与海洋工程有限公司	14,714,000.00	未到结算期
郑州天时海洋石油装备有限公司	9,662,000.00	未到结算期
常熟市国瑞科技股份有限公司	8,024,645.00	未到结算期
无锡强赫美贸易有限公司	7,681,731.56	未到结算期
南京高精船用设备有限公司	7,345,500.00	未到结算期
合计	47,427,876.56	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工	871,340,715.16	518,998,486.00
预收货款	32,999,620.55	12,451,305.74
合计	904,340,335.71	531,449,791.74

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,197,452.20	93,965,190.19	112,283,729.71	5,878,912.68
二、离职后福利-设定提存计划	1,005,848.14	8,060,565.16	8,035,631.94	1,030,781.36
合计	25,203,300.34	102,025,755.35	120,319,361.65	6,909,694.04

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,079,522.58	80,177,003.14	98,155,738.86	5,100,786.86
2、职工福利费	14,747.00	2,674,229.20	2,688,976.20	
3、社会保险费	1,006,926.39	6,837,737.29	7,167,153.09	677,510.59
其中：医疗保险费	856,622.51	6,058,961.18	6,367,349.40	548,234.29
工伤保险费	14,543.08	263,338.35	258,291.72	19,589.71
生育保险费	135,760.80	515,437.76	541,511.97	109,686.59
4、住房公积金	96,016.23	4,274,780.56	4,270,421.56	100,375.23
5、工会经费和职工教育经费	240.00	1,440.00	1,440.00	240.00
合计	24,197,452.20	93,965,190.19	112,283,729.71	5,878,912.68

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	945,280.44	7,799,789.55	7,780,753.82	964,316.17
2、失业保险费	60,567.70	260,775.61	254,878.12	66,465.19
合计	1,005,848.14	8,060,565.16	8,035,631.94	1,030,781.36

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		4,500,675.03
企业所得税	13,846,983.19	7,000,695.24



个人所得税	374,226.79	501,365.69
城市维护建设税	268,990.83	378,965.67
房产税	732,730.03	747,799.58
印花税	278,371.99	413,960.18
土地使用税	134,609.62	134,609.62
教育费附加	267,087.07	308,203.15
土地增值税		1,298,351.49
其他税费（如金额较大，备注说明其 其他的具体明细）	87,776.01	4,526.52
合计	15,990,775.53	15,289,152.17

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	48,759,411.74	177,278,398.63
合计	48,759,411.74	177,278,398.63

##### （1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### （2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### （3）其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非合并范围内关联方往来款	2,856,427.14	20,290,704.42
其他单位往来款	31,619,283.28	94,382,174.79

押金、保证金	7,077,981.52	8,286,463.28
收到的员工持股计划款		25,946,123.46
股权转让款		23,000,000.00
合并范围内关联方往来款		
其他	7,205,719.80	5,372,932.68
合计	48,759,411.74	177,278,398.63

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	934,000.00	供应商保证金
江苏大津清洁能源装备产业园有限公司	600,000.00	暂未支付
佳豪船舶技术(上海)有限公司	625,000.00	股权投资款
合计	2,159,000.00	

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	19,982,597.44	34,515,614.90
一年内到期的租赁负债	30,655,281.51	36,336,254.70
合计	50,637,878.95	70,851,869.60

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,110,626.10	42,710,084.93
合计	4,110,626.10	42,710,084.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	期末余

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还		额
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,600,000.00	19,600,000.00
合计	19,600,000.00	19,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计		--									

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	125,300,809.99	126,816,932.56
未确认融资费用	-9,692,733.41	-9,778,562.82
一年内到期的租赁负债	-30,655,281.51	-36,336,254.70
合计	84,952,795.07	80,702,115.04

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	185,452,469.07	132,598,119.26
合计	185,452,469.07	132,598,119.26

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,000,000.00	4,500,000.00		9,500,000.00	
合计	5,000,000.00	4,500,000.00		9,500,000.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益
------	------	----------	----------	----------	----------	------	------	-----------

			入金额	金额	金额			相关
2022 年省 科技成果 转化专项 资金	5,000,000 .00	4,500,000 .00					9,500,000 .00	与资产相 关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,728,029, 133.00						1,728,029, 133.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,588,913,972.78		20,011,812.75	1,568,902,160.03
其他资本公积	58,479,343.86	5,539,131.02		64,018,474.88
合计	1,647,393,316.64	5,539,131.02	20,011,812.75	1,632,920,634.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工持股计划	50,126,364.75		50,126,364.75	
合计	50,126,364.75		50,126,364.75	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	33,195,238.30	7,837,978.35				7,837,978.35		41,033,216.65
其他权益工具投资公允价值变动	33,195,238.30	7,837,978.35				7,837,978.35		41,033,216.65
二、将重分类进损益的其他综合收益	98,171.54		105,808.09				-	-7,636.55
现金流量套期储备	105,808.09		105,808.09				-	
外币财务报表折算差额	-7,636.55							-7,636.55
其他综合收益合计	33,293,409.84	7,837,978.35	105,808.09			7,732,170.26		41,025,580.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,422,482.54	2,330,595.64		5,753,078.18
合计	3,422,482.54	2,330,595.64		5,753,078.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,144,260.50			41,144,260.50
任意盈余公积	48,240.20			48,240.20
合计	41,192,500.70			41,192,500.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,626,960,002.73	-1,728,405,978.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,494,722.50	-39,464,387.31
调整后期初未分配利润	-1,629,454,725.23	-1,767,870,366.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,660,105.63	40,010,732.96
期末未分配利润	-1,564,794,619.60	-1,727,859,633.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	1,378,123,876.46	1,202,997,910.39	926,398,445.53	854,412,174.47
其他业务	84,282,483.65	74,342,478.69	8,643,533.27	2,070,231.68
合计	1,462,406,360.11	1,277,340,389.08	935,041,978.80	856,482,406.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	船海工程技术 服务业务	防务装 备及产 品业务	船海工 程 EPC 业务	钢结构 建造业 务	能源业 务	大宗商 品贸易 业务	其他产 品收入	其他业 务收入	合计
商品类型											
其中：											
按经营 地区分 类											
其 中：											
市场或 客户类 型											
其 中：											
合同类 型											
其 中：											
按商品 转让的 时间分 类											
其 中：											
按合同 期限分 类			65,325 ,969.0 7	33,453 ,158.2 0	1,268, 581,79 7.31		32,475 ,249.6 0	2,776, 430.98	48,318 ,956.0 7	11,474 ,798.8 8	1,462, 406,36 0.11
其 中：											
在某一 时点确 认				33,453 ,158.2 0			32,475 ,249.6 0	2,776, 430.98	48,318 ,956.0 7	11,474 ,798.8 8	128,49 8,593. 73
在某一 时段内 确认			65,325 ,969.0 7		1,268, 581,79 7.31						1,333, 907,76 6.38
按销售 渠道分											

类											
其中:											
合计			65,325,969.07	33,453,158.20	1,268,581.79		32,475,249.60	2,776,430.98	48,318,956.07	11,474,798.88	1,462,406.360.11

与履约义务相关的信息:

本公司主营业务主要分为 4 大类: 船海工程 EPC 业务、船海工程技术服务业务、防务装备及产品业务和能源业务。公司作为主要责任人根据合同的约定及时履行合同义务。公司根据收入的相关会计政策, 将船海工程技术服务业务确认为在某一时间段内履行的履约义务; 将防务装备及产品业务和能源业务合同履约义务确认为在某一时点履行的履约义务; 将船海工程 EPC 业务在合同生效日对合同进行评估, 判断合同履约义务是否满足“某一时间段内履行”条件。满足“某一时间段内履行”条件的, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入、结转成本。不满足“某一时间段内履行”条件的, 本公司在船舶及海工产品完工交付时根据合同或交船文件确定的交易价格一次性确认收入, 并一次性结转合同的全部成本

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,842,809,675.90 元, 其中, 2,744,356,592.88 元预计将于 2023 年度确认收入, 2,457,651,489.01 元预计将于 2024 年度确认收入, 640,801,594.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,486,452.01	262,678.11
教育费附加	1,428,199.55	229,562.34
房产税	1,490,008.58	1,099,187.13
土地使用税	269,219.24	169,717.64
车船使用税	17,062.56	189,236.76
印花税	938,001.37	225,423.19
其他	42,988.64	14,371.61
合计	5,671,931.95	2,190,176.78

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,418,675.34	3,779,956.46
房租及物业费	16,560.44	832,788.51
长期待摊费用摊销		
运输费	485,866.90	138,073.44
折旧费	30,412.78	48,028.92

销售提成	1,886,685.10	
会务费		
业务招待费		
差旅费		
办公费		
展览费		
其他小额汇总	2,619,666.33	1,468,085.14
合计	7,457,866.89	6,266,932.47

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,020,530.49	33,622,700.80
房租及物业费	3,623,568.65	545,112.26
固定资产折旧	4,560,619.16	4,681,281.16
差旅费	2,080,946.20	858,103.59
聘请中介机构费用	640,958.53	2,633,600.57
咨询费	9,607,914.42	
会务费	261,463.62	51,169.80
劳务费		710,409.05
业务招待费	6,058,443.15	2,623,122.88
维修费/安全生产费	1,078,582.04	922,984.75
广告费	39,705.88	390,300.00
办公费	3,068,530.38	2,222,608.41
汽车费用/车辆使用费	1,192,996.79	465,554.11
无形资产摊销费用	930,104.50	1,089,061.38
员工持股成本	5,539,131.02	
其他小额汇总	8,016,802.92	6,570,441.88
合计	91,720,297.75	57,386,450.64

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	17,219,665.30	16,923,778.24
直接材料费用	183,406.87	4,142,934.95
折旧费用	1,234,498.74	1,254,968.70
无形资产摊销	139,200.00	139,200.00
新产品设计费	8,421,886.74	2,921,067.13
其他相关费用	3,567,410.30	4,979,134.78
合计	30,766,067.95	30,361,083.80

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,744,692.80	3,447,151.38
减：利息收入	3,586,107.21	-33,233,845.26
汇兑损失	5,311,093.14	0.00
减：汇兑收益	23,379,568.13	26,723,125.99
手续费支出	1,274,088.35	1,759,745.55
合计	-11,635,801.05	-58,341,661.00

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,185,064.13	5,014,265.06

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,042,188.33	334,258.42
处置长期股权投资产生的投资收益	30,267.49	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,489.70	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	4,389,037.38	3,238,800.00
合计	5,479,982.90	3,573,058.42

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	611,278.71	-1,113,457.44
合计	611,278.71	-1,113,457.44

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	13,285,882.25	-4,197,830.93
其他应收款信用减值损失	618,600.02	369,775.22
应收票据信用减值损失		135,593.70
一年内到期的非流动资产信用减值损失		
长期应收款信用减值损失		
合计	13,904,482.27	-3,692,462.01

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-6,006,078.36	-3,125,185.33
合计	-6,006,078.36	-3,125,185.33

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	0.00	-35,289.12

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	967,622.54	931,628.27	967,622.54
保险赔款	0.00	500,000.00	
罚款收入	54,050.00	16,360.00	54,050.00
其他	105,872.61	24,634.89	105,872.61
合计	1,127,545.15	1,472,623.16	1,127,545.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	290,372.00	150,000.00	290,372.00
非流动资产损坏报废损失	60,760.08	135,199.20	60,760.08
罚款支出	1,778.42	554,267.92	1,778.42
其他	20,000.00	200,000.51	20,000.00
合计	372,910.50	1,039,467.63	372,910.50

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,999,816.13	1,828,781.31
递延所得税费用	3,593,522.62	-112,155.97
合计	11,593,338.75	1,716,625.34

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,014,971.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,687,140.54
子公司适用不同税率的影响	-5,656,001.99
调整以前期间所得税的影响	6,678.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,595,884.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,854,839.63
研发费用加计扣除的影响	-1,703,433.31
所得税费用	11,593,338.75

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,085,710.34	1,610,729.00
政府补助收入	6,515,876.67	821,356.56
资金往来收到的现金	71,334,915.51	485,027,872.06
保证金、押金、备用金	12,444,511.30	18,730,537.19
年初受限货币资金本期收回	134,713,324.97	47,895,796.08
经营租赁收入	868,150.06	6,336,434.15
罚款收入	13,900.00	1,183,010.65
合计	229,976,388.85	561,605,735.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	39,193,368.79	29,092,607.61
银行手续费	1,890,174.74	1,677,819.40
保证金、押金、备用金	13,115,209.32	3,075,338.00
资金往来支付的现金	97,091,337.59	183,915,839.54
受限货币资金支出	97,495,051.28	385,471,608.36
罚款支出	1,778.42	5,360.00
合计	248,786,920.14	603,238,572.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租赁款	20,478,779.70	24,000,000.00
合计	20,478,779.70	24,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,421,633.09	40,034,049.73
加：资产减值准备	-7,339,074.22	-28,211,991.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,166,448.75	14,470,147.44
使用权资产折旧	16,753,743.60	2,276,935.58
无形资产摊销	1,153,104.78	1,638,708.06
长期待摊费用摊销	2,903,743.10	3,135,943.94
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）		35,289.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		135,199.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-629,768.41	-1,113,457.44
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,635,801.05	2,969,707.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,461,493.20	-3,595,810.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,593,522.62	-112,155.97



递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-77,391,951.13	-127,825,000.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-306,488,685.18	-94,604,762.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	184,838,166.82	537,744,273.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-121,303,455.67	346,977,075.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	283,583,848.49	460,790,216.37
减：现金的期初余额	247,817,217.16	173,013,143.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	35,766,631.33	287,777,072.50

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	23,159,288.18
其中：	
上海长海船务有限公司	23,000,000.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	23,159,288.18

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	283,583,848.49	247,817,217.16
其中：库存现金	150,013.94	881,646.97
可随时用于支付的银行存款	275,060,741.44	239,468,819.90
可随时用于支付的其他货币资金	8,373,093.11	7,466,750.29
三、期末现金及现金等价物余额	283,583,848.49	247,817,217.16

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	329,789,407.27	保函保证金、存单质押贷款、信用证等
固定资产	119,325,268.16	抵押借款
无形资产	48,936,945.44	抵押借款
投资性房地产	6,795,426.02	抵押借款
合计	504,847,046.89	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,367,270.24	7.2258	38,782,821.30
欧元	612,147.13	7.8771	4,821,944.16
港币	11,854.74	0.9220	10,930.07
日元	900,003.00		45,090.15

		0.0501	
应收账款			
其中：美元	343,000.00	7.2258	2,478,449.40
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	14,382,036.40	7.2258	103,921,718.62
预收账款			
其中：美元	774,420.00	7.2258	5,595,804.04
日元	23,400,000.00	0.0501	1,172,340.00
预付账款			
其中：美元	391,600.00	7.2258	2,829,623.28
欧元	12,908,415.20	7.8771	101,680,877.37
日元	22,500,000.00	0.0501	1,127,250.00

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

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

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海佳豪船舶科技发展有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路518号10幢7层702室	上海市	服务业	100.00%		设立
上海佳豪船海工程研究设计有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路518号10幢7层701室	上海市	服务业	100.00%		设立
上海佳豪游艇运营有限公司	青浦区崧秀路555号3幢1层D区117室	上海市	服务业	83.33%		设立
上海佳船工程监理发展有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路518号10幢6层601室	上海市	服务业	100.00%		设立
上海佳豪游艇发展有限公司	上海市奉贤区目华北路388号898室	上海市	制造业	82.00%		设立

佳豪船舶工程扬州有限公司	扬州市荷花池南街 69 号 (汶河文化产业园二楼)	江苏省扬州市	服务业	70.00%		设立
上海沃金天然气利用有限公司	上海市浦东新区民雷路 319 号 1 楼东侧	上海市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
沃金天然气利用金华有限公司	浙江省浦江县体育场东路 51 号办公楼 104-2 号房间	浙江省金华市	工业	100.00%		设立
上海佳豪沃金新能源有限公司	上海市嘉定区安亭镇安驰路 249 号 1 层	上海市	工业	100.00%		设立
上海捷能天然气运输有限公司	宝山区泰和路 1005 号 3 号楼 C 座 96 室	上海市	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海佳船机械设备进出口有限公司	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 668 号 207 室	上海市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
佳豪(远东)国际有限公司	RM D 10/F TOWER A BILLION CTR1 WANG KWONG ROAD KOWLOON BAY KLN HONG KONG	中国香港	服务业	100.00%		设立
新余智海融合创业投资有限公司	江西省新余市渝水区仙来区管理委员会	江西省新余市	投资、管理	100.00%		设立
泰州市金海运船用设备有限责任公司	泰州市创新大道 66 号	江苏泰州市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁德金海运船用设备有限责任公司	福建省宁德市东侨经济开发区漳湾工业园区新港路 6 号冠云大厦 1708	福建省宁德市	工业	100.00%		设立
上海金海隆智能科技有限公司	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区业盛路 188 号 450 室	上海市	工业	100.00%		设立
江苏大津重工有限公司	江苏省扬中市西来桥镇北胜村 606 号	江苏省扬中市	工业	100.00%		同一控制下企业合并
江苏佳美海洋工程装备有限公司	镇江市扬中市西来桥镇北胜村 606 号	江苏省扬中市	工业	100.00%		同一控制下企业合并
泰州泰船重工装备有限公司	泰州市高港区口岸街道龙窝北路 104 号	江苏省泰州市	工业	85.00%		设立
隆海重能(宁波)智能装备科技有限公司	浙江省宁波市北仑区梅山大道商务中心三号办公楼 1681	浙江省宁波市	工业	100.00%		设立



	室					
泰州市天海融达特种装备有限公司	泰州市高港区新港大道 6 号	江苏省泰州市	工业	100.00%		设立
上海长海船务有限公司	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区业盛路 188 号 A-838F 室	上海市	自有船舶经营性租赁	100.00%		非同一控制下企业合并
上海九多实业有限公司	上海市普陀区宜昌路 458 弄 8 号三楼 3699 室	上海市	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
江苏九多焊接技术有限公司	镇江市扬中市西来桥镇北胜利村 606 号	江苏省镇江市	服务业	70.00%		设立
天海融合(北京)科技有限公司	北京市海淀区正福寺 75-1 号南区 1 层 8 号	北京市	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛北海石油装备技术有限公司	山东省青岛市	青岛西海岸出口加工区红石崖十一号线以西，十四号线以北 0119 室	制造业	29.73%		权益法核算
武汉南华工业设备工程股份有限公司	湖北省武汉市	东湖开发区武汉理工大学科技园	制造业	12.07%		权益法核算
山焦天海有限公司	天津市	天津自贸试验区（东疆保税港区）澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室	商务服务业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山焦天海有限公司	青岛北海石油装备技术有限公司	山焦天海有限公司	青岛北海石油装备技术有限公司
流动资产	329,459,678.15	45,931,559.35	142,226,196.21	38,604,397.05
非流动资产		60,883,927.68	219,996.16	38,604,397.05
资产合计	329,459,678.15	106,815,487.03	142,446,192.37	61,984,367.88
流动负债	226,730,855.91	59,089,727.85	36,392,695.11	52,935,955.87
非流动负债		38,266,595.01	0.00	38,681,595.03
负债合计	226,730,855.91	97,356,322.86	36,392,695.11	91,617,550.90
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	102,728,822.24	9,459,164.17	106,053,497.26	8,971,214.03
按持股比例计算的净资产份额	41,091,528.90	2,812,209.51	42,421,398.90	2,667,141.93
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	43,051,030.30	3,137,028.02	47,421,398.90	2,991,960.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	790,478,801.40	3,379,195.05	10,450,548.67	821,794.29
净利润	1,574,078.52	487,950.14	898,120.31	-947,567.37
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	1,574,078.52	487,950.14	898,120.31	-947,567.37
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	64,160,193.35	45,559,321.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	200,871.37	2,772,275.26
--其他综合收益	0.00	2,772,275.26
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过客户的信用评价以及对应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 2. 市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无面临的重大利率风险。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无面临的重大汇率风险。

#### （3）其他价格风险

本公司报告期内无持有其他上市公司的权益投资。

### 3. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	383,500,000.00		383,500,000.00
应付账款	499,852,560.67	55,295,195.38	555,147,756.05
其他应付款	38,788,470.87	9,970,940.87	48,759,411.74
合计	922,141,031.54	65,266,136.25	987,407,167.79
项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	200,757,899.08		200,757,899.08
应付账款	529,774,400.28	21,136,782.80	550,911,183.08
其他应付款	136,933,067.78	4,681,413.41	141,614,481.19
合计	867,465,367.14	25,818,196.21	893,283,563.35

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门隆海重能投资合伙企业（有限合伙）	厦门市集美区杏林湾路 492 号 2101 单元 A23	一般项目：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）。	60000 万元人民币	12.50%	12.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何旭东。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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



合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海佳船企业发展有限公司	公司原大股东的一致行动人，其降为 5%以下股东，未满 12 个月
上海佳豪企业发展集团有限公司	公司原大股东为该公司法定代表人，其降为 5%以下股东，未满 12 个月
上海佳豪美度沙游艇装饰有限公司	公司原大股东为该公司控股股东的法定代表人，其降为 5%以下股东，未满 12 个月
上海佳豪游艇俱乐部有限公司	公司原大股东为该公司控股股东的法定代表人，其降为 5%以下股东，未满 12 个月
苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司	公司原大股东为该公司控股股东的法定代表人，其降为 5%以下股东，未满 12 个月
绿色动力水上运输有限公司	公司原大股东为该公司控股股东的法定代表人，其降为 5%以下股东，未满 12 个月
宁德市天海军民融合装备与信息技术研究院	原 5%以上股东系该主体法人
钦实（香港）有限公司	公司监事为该公司控股股东

其他说明

刘楠先生自 2023 年 2 月 27 日完成质押股份违约处置过户后，不再是公司 5%以上股东（详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）(2023-010) 关于持股 5%以上股东转让部分质押股份过户完成暨股份变动达到 1%的提示性公告

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
隆佳安全科技（泰州）有限公司	采购商品	5,760,700.00	17,000,000.00	否	0.00
佳豪船舶技术（上海）有限公司	技术咨询费	1,825,000.00	8,000,000.00	否	1,500,000.00
武汉南华工业设备工程股份有限公司	采购商品及劳务	10,061,918.82	70,000,000.00	否	0.00
上海衡拓船舶设备有限公司	采购商品	91,800.00	0.00	否	0.00
宁波陆海特种装备技术有限公司	技术服务费	800,000.00	5,000,000.00	否	0.00
钦实佳美能源科技（南通）有限公司	采购劳务	3,796,460.18	400,000,000.00	否	0.00
钦实集团有限公司	采购商品	18,105,287.79	100,000,000.00	否	0.00

司					
---	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
隆佳安全科技（泰州）有限公司	销售商品	215,938.05	923,327.44
武汉南华工业设备工程股份有限公司	销售商品	1,000,000.00	869,734.51
宁波陆海特种装备技术有限公司	销售商品	179,000.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海佳豪企业发展集团有限公司	房屋建筑物	5,000.00	14,285.71
北京钦实新材料科技有限公司	房屋建筑物	240,553.00	0.00
佳豪船舶技术（上海）有限公司	房屋建筑物	145,149.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

		用（如适用）		用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海佳豪企业发展集团有限公司	房屋建筑物					475,260.00	572,300.00				

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏大津重工有限公司	100,569,600.00	2021年11月01日	2024年08月31日	否
江苏大津重工有限公司	33,523,200.00	2021年11月24日	2024年11月30日	否
江苏大津重工有限公司	169,164,000.00	2021年12月23日	2024年08月31日	否
江苏大津重工有限公司	120,000,000.00	2022年03月28日	2026年03月28日	否
江苏大津重工有限公司	46,100,000.00	2022年03月28日	2026年03月28日	否
江苏大津重工有限公司	384,134,700.00	2022年04月28日	2026年10月16日	否
江苏大津重工有限公司	23,000,000.00	2022年08月26日	2026年03月28日	否
江苏大津重工有限公司	126,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月15日	否
江苏大津重工有限公司	90,000,000.00	2023年04月04日	2023年07月16日	否
江苏大津重工有限公司	4,950,000.00	2023年05月26日	2026年05月26日	否
江苏大津重工有限公司	58,383,000.00	2023年06月20日	2026年06月20日	否
江苏大津重工有限公司	59,500,000.00	2023年06月30日	2026年06月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门隆海重能投资合伙企业（有限合伙）	84,048,900.00	2022年10月25日	2024年06月26日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绿色动力水上运输有限公司	26,732,107.43	26,691,183.21	44,732,107.43	44,691,183.21
应收账款	上海佳豪游艇俱乐部有限公司	1,521,800.00	1,521,800.00	1,521,800.00	1,521,800.00
应收账款	青岛北海石油装备技术有限公司	27,036,341.78	27,036,341.78	27,036,341.78	27,036,341.78
应收账款	佳豪船舶技术（上海）有限公司	2,045,000.00	409,000.00	3,295,000.00	352,250.00
应收账款	钦实（香港）有限公司	528,612.00	26,430.60	528,612.00	26,430.60
应收账款	武汉南华工业设备工程股份有限公司	540,000.00	27,000.00	540,000.00	27,000.00
应收账款	宁波陆海特种装备技术有限公司	1,298,630.00	64,931.50	419,630.00	20,981.50
应收账款	北京钦实新材料科技有限公司	240,553.00	12,027.65		
预付款项	武汉南华工业设备工程股份有限公司	969,550.00			
预付款项	上海佳豪企业发			66,857.14	

	展集团有限公司				
预付款项	上海衡拓船舶设备有限公司	3,800,000.00		2,000,000.00	
预付款项	钦实佳美能源科技（南通）有限公司	18,553,539.82			
预付款项	钦实集团有限公司	288,943.06			
其他应收款	绿色动力水上运输有限公司	749,784.00	749,784.00	749,784.00	749,784.00
其他应收款	上海佳豪企业发展集团有限公司	92,910.00	16,115.50	92,910.00	16,115.50
其他应收款	上海佳船企业发展有限公司	6,613,750.00	6,613,750.00	6,613,750.00	6,613,750.00
其他应收款	宁德市天海军民融合装备与信息技术研究院	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
其他应收款	上海佳豪游艇俱乐部有限公司	232,504.00	116,252.00	232,504.00	116,252.00

## （2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉南华工业设备工程股份有限公司	198,600.00	1,113,360.82
应付账款	上海佳豪企业发展集团有限公司	8,300.00	8,300.00
应付账款	绿色动力水上运输有限公司	90,550.00	90,550.00
应付账款	隆佳安全科技（泰州）有限公司		1,922,509.74
应付账款	佳豪船舶技术（上海）有限公司	500,000.00	900,000.00
其他应付款	武汉南华工业设备工程股份有限公司		1,411,504.42
其他应付款	上海佳豪企业发展集团有限公司		18,254,200.00
其他应付款	青岛国合天海科技发展有限公司	2,250,000.00	
其他应付款	佳豪船舶技术（上海）有限公司	625,000.00	625,000.00
预收账款	隆佳安全科技（泰州）有限公司	286,095.01	

## 7、关联方承诺

1. 上海佳船企业发展有限公司（以下简称“佳船企业”）及其实际控制人刘楠先生承诺江苏天津重工有限公司（以下简称“天津重工”）2018年至2022年实现的经审计的净利润分别为7,000.00万元、9,330.00万元、11,956.00万元、12,104.00万元和12,343.00万元，如天津重工截至2022年期末实现的经审计的补偿测算期间累计净利润存在低于52,733.00万元的情况，佳船企业及其实际控制人刘楠先生将按照另行签署的相关盈利补偿协议的约定对天海防务予以补偿。

天津重工 2018 年度-2022 年度累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 3,326.28 万元，未完成 2018 年度-2022 年度累计业绩承诺。根据《盈利补偿协议》约定，佳船企业及刘楠先生应补偿金额为 73,079.94 万元。根据《盈利补偿协议》约定，在会计师事务所出具专项审核意见后 7 个工作日内书面通知佳船企业、刘楠先生及时履行补偿责任。

2023 年 1 月，上市公司收到刘楠先生及佳船企业《刘楠及佳船企业关于变更业绩承诺的申请》，考虑到天津船厂对上市公司核心板块船海工程建造业务的支撑作用，出于维护上市公司长期稳健发展、避免上市公司陷入讼累等考虑，上市公司配合刘楠先生及佳船企业提交了相关业绩承诺变更申请。本着督促合同对手方合规履约，以及维护上市公司长期健康发展的角度，上市公司将在各方协商同意的前提下，履行相关程序，妥善处理相关业绩补偿事项。如经各方协商不同意业绩承诺变更事项，上市公司将根据《盈利补偿协议》约定，敦促刘楠先生及佳船企业对上市公司进行补偿。

2. 若本公司 2021-2023 年三个会计年度累计净利润（指扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）低于人民币 6 亿元，则不足部分由厦门隆海重能投资合伙企业（有限合伙）或其指定主体在第三个完整会计年度的审计报告公布后三个月内向天海防务以现金方式予以补足。

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策



## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,100,000.00	0.77%	1,100,000.00	100.00%	0.00	1,100,000.00	1.33%	1,100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	142,164,603.70	99.23%	4,149,722.65	2.92%	138,014,881.05	81,353,326.75	98.67%	4,004,430.00	4.92%	77,348,896.75
其中：										
组合	6,133,0	4.28%	4,149,7	67.66%	1,983,3	5,942,1	7.21%	4,004,4	67.39%	1,937,7

1: 账龄	53.00		22.65		30.35	50.00		30.00		20.00
组 合 2: 迁徙率 及历史 损失率										
组 合 3: 合并范 围内关 联款项	136,031 ,550.70	94.95%			136,031 ,550.70	75,411, 176.75	91.46%			75,411, 176.75
合计	143,264 ,603.70	100.00%	5,249,7 22.65	3.66%	138,014 ,881.05	82,453, 326.75	100.00%	5,104,4 30.00	6.19%	77,348, 896.75

按单项计提坏账准备: 1100000

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
舟山海天船舶工程有 限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,100,000.00	1,100,000.00		

按组合计提坏账准备: 应收其他客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,431,903.00	69,792.65	5.00%
1 至 2 年	217,150.00	43,430.00	20.00%
2 至 3 年	895,000.00	447,500.00	50.00%
3 年以上	3,589,000.00	3,589,000.00	100.00%
合计	6,133,053.00	4,149,722.65	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 合并范围内关联方

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	100,743,150.70		
1 至 2 年	31,223,400.00		
2 至 3 年	1,390,000.00		
3 年以上	2,675,000.00		
3 至 4 年	2,675,000.00		
合计	136,031,550.70		

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	102,175,053.70
1 至 2 年	31,440,550.00
2 至 3 年	2,285,000.00
3 年以上	7,364,000.00
3 至 4 年	7,364,000.00
合计	143,264,603.70

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,100,000.00					1,100,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,004,430.00	145,292.65				4,149,722.65
合计	5,104,430.00	145,292.65				5,249,722.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海佳豪船海工程研究设计	56,583,400.00	39.50%	

有限公司			
江苏佳美海洋工程装备有限公司	48,228,136.27	33.66%	
江苏大津重工有限公司	31,074,046.43	21.69%	
舟山市海天船舶工程有限公司	1,100,000.00	0.77%	1,100,000.00
泰洲三福船舶工程有限公司	1,085,000.00	0.76%	1,085,000.00
合计	138,070,582.70	96.38%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,709,902.02	12,709,902.02
其他应收款	746,418,906.32	797,196,113.53
合计	759,128,808.34	809,906,015.55

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
泰州市金海运船用设备有限责任公司	12,709,902.02	12,709,902.02
合计	12,709,902.02	12,709,902.02

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
泰州市金海运船用设备有限责任公司	12,709,902.02	3.5 年	子公司建设二期厂房需要大量资金，母公司主动要求延后支付分红款	
合计	12,709,902.02			

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	55,500.00	
非合并范围内关联方往来	7,563,400.00	7,416,934.00
往来款	321,111.70	
备用金	148,083.68	
合并范围内关联方往来	745,743,693.33	797,003,351.32
其他往来		179,507.59
合计	753,831,788.71	804,599,792.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	7,403,679.38			7,403,679.38

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	9,203.01			9,203.01
2023年6月30日余额	7,412,882.39			7,412,882.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	549,366,740.75
1至2年	48,019,785.00
2至3年	17,548,706.18
3年以上	138,896,556.78
3至4年	138,087,082.18
4至5年	749,784.00
5年以上	59,690.60
合计	753,831,788.71

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏大津重工有限公司	合并范围内关联方	331,813,152.68	1-2年	43.71%	
上海佳豪船舶科技发展有限公司	合并范围内关联方	113,455,209.96	3-4年	14.95%	
上海沃金天然气利用有限公司	合并范围内关联方	80,061,020.25	1-2年	10.55%	
江苏佳美海洋工程装备有限公司	合并范围内关联方	59,450,000.00	1-2年	7.83%	
泰州市金海运船用设备有限责任公司	合并范围内关联方	51,205,041.89	1-5年	6.75%	
合计		635,984,424.78		83.79%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,672,842,414.32	1,245,554,735.80	1,427,287,678.52	2,672,842,414.32	1,245,554,735.80	1,427,287,678.52
对联营、合营企业投资	95,194,134.31		95,194,134.31	95,952,817.35		95,952,817.35

合计	2,768,036,54 8.63	1,245,554,73 5.80	1,522,481,81 2.83	2,768,795,23 1.67	1,245,554,73 5.80	1,523,240,49 5.87
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海佳船工程监理有限公司	11,777,510 .03					11,777,510 .03	
上海佳豪船海工程设计有限公司	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
上海佳豪船舶科技发展有限公司	0.00					0.00	118,000,00 0.00
佳豪船舶工程扬州有限公司	1,400,000. 00					1,400,000. 00	
上海佳豪游艇发展有限公司						0.00	20,172,606 .00
上海沃金天然气利用有限公司	106,460,06 5.41					106,460,06 5.41	150,229,27 7.70
上海捷能天然气运输有限公司	1,820,656. 89					1,820,656. 89	
上海佳船机械设备进出口有限公司	0.00					0.00	
新余智海融合创业投资有限公司	0.00					0.00	3,500,000. 00
泰州市金海运船用设备有限公司	541,347,14 7.90					541,347,14 7.90	953,652,85 2.10
江苏大津重工有限公司	568,482,29 8.29					568,482,29 8.29	
上海长海船务有限公司	146,000,00 0.00					146,000,00 0.00	
合计	1,427,287, 678.52					1,427,287, 678.52	1,245,554, 735.80

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		



				损益		利润				
一、合营企业										
二、联营企业										
青岛北海石油装备技术有限公司	2,991,960.44			145,067.58						3,137,028.02
中船重工(上海)节能技术发展有限公司	9,999,445.05			2,473,347.78		2,400,000.00				10,072,792.83
武汉南华工业设备工程股份有限公司	33,123,750.03			-2,094,868.49						31,028,881.54
隆佳安全科技(泰州)有限公司	1,112,360.11			297,251.88						1,409,611.99
宁波陆海特种装备技术有限公司	1,303,902.83	1,300,000.00		-608,489.21						1,995,413.62
山焦天海有限公司	47,421,398.89		5,000,000.00	629,631.41						43,051,030.30
青岛国合天海科技发展有限公司		4,500,000.00		-623.99						4,499,376.01
小计	95,952,817.35	5,800,000.00	5,000,000.00	841,316.96		2,400,000.00				95,194,134.31
合计	95,952,817.35	5,800,000.00	5,000,000.00	841,316.96		2,400,000.00				95,194,134.31

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	27,228,489.72	20,762,132.29	20,337,264.19	11,807,927.53
其他业务	62,747,966.35	61,242,424.46	168,024.91	0.00
合计	89,976,456.07	82,004,556.75	20,505,289.10	11,807,927.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	船海工程技术 服务收入	船海工程 EPC 收入	其他业务收入	合计
商品类型						
其中：						
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类			15,485,971.7 1	11,742,518.0 1	62,747,966.3 5	89,976,456.0 7
其中：						
在某一时段内 确认收入			15,485,971.7 1	11,742,518.0 1	62,747,966.3 5	89,976,456.0 7
按销售渠道分类						
其中：						
合计			15,485,971.7 1	11,742,518.0 1	62,747,966.3 5	89,976,456.0 7

与履约义务相关的信息：

本公司主营船海工程技术服务业务，公司作为主要责任人根据合同的约定及时履行合同义务。本公司合同约定的阶段性履约义务进行履约，向客户提交设计成果并取得成果确认文件（包括工作量确认函或相关第三方的批准文件等）时，确认完成阶段性履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,352,200.00 元，其中，2,765,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，515,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，1,072,200.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	841,316.96	334,258.42
处置长期股权投资产生的投资收益	30,267.49	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	4,259,919.48	3,238,800.00
合计	5,131,503.93	3,573,058.42

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,152,686.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,987.89	
减：所得税影响额	250,087.58	
少数股东权益影响额	10,309.58	
合计	1,679,301.62	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.58%	0.0374	0.0374
扣除非经常性损益后归属于	3.49%	0.0364	0.0364

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

天海融合防务装备技术股份有限公司

法定代表人：占金锋

2023 年 8 月 25 日