

天海融合防务装备技术股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、财务报告的合并范围和执行的会计制度

1、合并范围：公司财务报告包括天海融合防务装备技术股份有限公司（母公司）以及以下公司：

序号	公司名称	备注
1	上海佳豪船舶科技发展有限公司	
2	上海佳豪船海工程研究设计有限公司	
3	上海佳船工程监理发展有限公司	
4	上海佳豪游艇发展有限公司	
5	佳豪船舶工程扬州有限公司	
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	上海佳船机械设备进出口有限公司	
9	上海佳豪游艇运营有限公司	
10	佳豪（远东）国际有限公司	
11	新余智海联合创业投资有限公司	
12	泰州市金海运船用设备有限责任公司	
13	江苏大津重工有限公司	
14	江苏佳美海洋工程装备有限公司	
15	上海佳豪沃金新能源有限公司	
16	上海金海隆智能科技有限公司	
17	宁德金海运船用设备有限责任公司	
18	泰州泰船重工装备有限公司	
19	沃金天然气利用金华有限公司	
20	泰州市天海融达特种装备有限公司	
21	隆海重能（宁波）智能装备科技有限公司	
22	上海长海船务有限公司	
23	上海九多实业有限公司	
24	江苏九多焊接技术有限公司	
25	江苏船海工程设计研究院有限公司	本报告期新设公司
26	佳豪海装设计研究（南通）有限公司	本报告期新设公司
27	天海融合（北京）科技有限公司	本报告期新设公司

2、编制基础：公司及其子公司执行《企业会计准则》及其应用指南等相关

规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

二、财务状况和经营业绩

（一）财务报告的审计情况

公司编制的 2023 年度财务报表已经大信会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2024]第 1-02897 号）。

现将公司 2023 年度的财务决算情况报告如下：

（二）主要财务数据和指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	3,606,454,146.82	2,729,514,252.76	32.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,574,444.58	138,415,640.95	-26.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,429,243.88	119,605,722.51	-21.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	130,118,518.21	343,004,740.47	-62.07%
基本每股收益（元/股）	0.0588	0.0801	-26.59%
稀释每股收益（元/股）	0.0588	0.0801	-26.59%
加权平均净资产收益率	5.57%	7.93%	-2.36%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	4,336,604,234.33	3,821,042,830.28	13.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,931,115,281.26	1,773,749,752.74	8.87%

（三）财务状况分析

1、主要资产情况

单位：万元

资产项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度
货币资金	88,969.61	59,962.76	48.37%
应收账款	34,373.21	20,605.36	66.82%
预付款项	37,868.70	39,232.14	-3.48%
存货	36,777.94	31,613.62	16.34%
合同资产	66,961.93	89,543.73	-25.22%
其他流动资产	22,792.73	10,679.77	113.42%
长期股权投资	10,306.35	9,597.27	7.39%
其他权益工具投资	17,372.54	15,151.88	14.66%
固定资产	66,384.66	57,664.11	15.12%

在建工程	13,172.63	12,121.92	8.67%
使用权资产	10,293.67	13,229.50	-22.19%
无形资产	7,840.21	7,737.69	1.32%

重大变动原因分析：

- (1) 货币资金余额本报告期增加 48.37%，主要系公司 1) 营业收入大幅增长，同时加大了历年的应收账款回收力度；2) 公司融资金额增加，两者综合影响使年末货币资金同比增加。
- (2) 应收账款账面价值本报告期增加 66.82%，主要系部分船舶在建项目在临近年底时达到收款节点从而形成应收账款导致本报告期金额增长。
- (3) 其他流动资产余额本报告期增加 113.42%，主要系船海工程设计建造总承包业务的出口船舶大幅增加，待申报出口退税金额增加所致。

2、主要负债情况

单位：万元

负债	2023年12月31日	2023年1月1日	变动幅度
短期借款	45,618.58	20,075.79	127.23%
应付票据	15,398.10	12,516.36	23.02%
应付账款	63,308.07	57,740.53	9.64%
合同负债	52,228.28	53,144.98	-1.72%
其他应付款	13,755.55	17,727.84	-22.41%
一年内到期的非流动负债	11,843.57	7,085.19	67.16%
长期借款	2,450.00	1,960.00	25.00%
租赁负债	4,675.65	8,070.21	-42.06%
长期应付款	7,658.89	13,259.81	-42.24%

重大变动原因分析：

- (1) 短期借款、应付票据分别增加 127.23%、23.02%，主要系因公司融资金额增加所致。
- (2) 一年内到期的非流动负债余额本报告期增加 67.16%，主要系因融资租赁款将在一年内到期，重分类至本项目所致。
- (3) 租赁负债余额本报告期减少 42.06%，主要系本报告期支付租金所致。
- (4) 长期应付款余额本报告期减少 42.24%，主要系长海船务归还部分融资租赁款以及部分融资租赁款重分类至“一年内到期的非流动负债”

所致。

3、股东权益情况

单位：万元

所有者权益	2023年12月31日	2023年1月1日	变动幅度
股本	172,802.91	172,802.91	0.00%
资本公积	163,762.98	164,739.33	-0.59%
盈余公积	4,119.25	4,119.25	0.00%
未分配利润	-152,730.59	-162,945.47	6.27%

重大变动原因分析：

无重大变化。

4、经营业绩情况

单位：万元

项目	本期发生额	上年发生额	变动幅度
营业收入	360,645.41	272,951.43	32.13%
营业成本	320,802.62	246,684.91	30.05%
税金及附加	1,362.01	1,108.24	22.90%
销售费用	2,504.75	3,208.96	-21.95%
管理费用	21,478.23	14,221.83	51.02%
研发费用	3,945.95	3,844.13	2.65%
财务费用	1,393.03	-6,664.49	120.90%
信用减值损失	718.73	3,877.46	-81.46%
所得税费用	3,766.65	905.62	315.92%
净利润	10,308.75	14,076.25	-26.76%

重大变动原因分析：

- (1) 营业收入本期较上年同期增加，主要系船舶行业持续保持较高景气度，业务新签订单量及当年产值均相应提升。
- (2) 营业成本本期较上年同期增加，主要系营业收入增加而增加。
- (3) 管理费用本期较上年同期增加，主要系本报告期管理人员增加、员工持股计划分摊费用增加、以及拓展业务发生的差旅、招待费用增加所致。
- (4) 财务费用本期较上年同期增加，主要系本报告期融资规模扩大，利息费用增加，以及利息收入和汇兑净收益低于上年度所致。

- (5) 信用减值损失本期较上年同期减少，主要系本报告期公司继续加大应收款项催收力度，效果较好，但与上年度收回 DJHC8008、DJHC8009 船长期应收款以及部分账龄较长的应收账款相比，信用减值损失同比减少。
- (6) 所得税费用本期较上年同期增长，主要系本报告期公司船海工程设计建造总承包业务利润总额较大，而本年度可抵扣亏损较少，导致所得税费用同比增加。

5、现金流量情况

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
经营活动现金流入小计	432,019.65	391,008.81	10.49%
经营活动现金流出小计	419,007.80	356,708.33	17.47%
经营活动产生的现金流量净额	13,011.85	34,300.47	-62.07%
投资活动现金流入小计	3,667.63	8,954.63	-59.04%
投资活动现金流出小计	13,755.81	26,116.04	-47.33%
投资活动产生的现金流量净额	-10,088.18	-17,161.41	41.22%
筹资活动现金流入小计	71,230.95	24,036.87	196.34%
筹资活动现金流出小计	40,897.62	33,695.52	21.37%
筹资活动产生的现金流量净额	30,333.32	-9,658.65	414.05%
现金及现金等价物净增加额	33,257.00	7,480.41	344.59%

重大变动原因分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期船舶建造量较上年增长，公司根据项目生产计划和采购纳期合理安排资金使用，2023 年度经营活动现金流情况有较大改善。但本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同比减少 62.07%，是由于 2022 年收回 DJHC8008、DJHC8009 两艘船相关的长期应收款项，使公司上一报告期经营活动现金净流入较高。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流出主要系报告期内投资建设在建工程及支付上年度投资收购尾款。与上年度相

比，投资活动现金净流出金额下降，因此投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 41.22%。

- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增加 414.05%，主要系公司融资规模扩大所致。

(此页无正文，为《天海融合防务装备技术股份有限公司 2023 年度财务决算报告》之盖章页)

天海融合防务装备技术股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十六日