

天海融合防务装备技术股份有限公司

2024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	上海佳船机械设备进出口有限公司	
8	上海佳豪游艇运营有限公司	
9	佳豪（远东）国际有限公司	
10	新余智海联合创业投资有限公司	
11	江苏金海运科技有限公司 （曾用名：泰州市金海运船用设备有限责任公司）	
12	江苏大津重工有限公司	
13	江苏佳美海洋工程装备有限公司	
14	上海佳豪沃金新能源有限公司	
15	上海金海隆智能科技有限公司	
16	上海金海蓝盾安全技术有限公司 （曾用名：宁德金海运船用设备有限责任公司）	
17	大津重工(泰州)有限公司 （曾用名：泰州泰船重工装备有限公司）	
18	沃金天然气利用金华有限公司	
19	江苏天海智能船艇科技有限公司 （曾用名：泰州市天海融达特种装备有限公司）	
20	江苏隆海智能装备科技有限公司 (曾用名：隆海重能 (宁波) 智能装备科技有限公司)	
21	上海长海船务有限公司	
22	上海九多实业有限公司	
23	江苏九多焊接技术有限公司	
24	江苏船海工程设计研究院有限公司	

25	佳豪海装设计研究（南通）有限公司	
26	天海融合（北京）科技有限公司	
27	厦门隆海船艇运营有限公司	本报告期新设公司
28	天海融合置业（上海）有限公司	本报告期新设公司
29	哈尔滨工投天海安全装备科技有限公司	本报告期新设公司
30	上海捷能天然气运输有限公司	本报告期处置

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 2024 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2025]200Z0416 号）。

现将公司 2024 年度的财务决算情况报告如下：

（二）主要财务数据和指标

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	3,945,321,826.42	3,606,454,146.82	9.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,545,469.00	101,574,444.58	36.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,452,001.70	94,429,243.88	42.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-359,818,175.22	130,118,518.21	-376.53%
基本每股收益（元/股）	0.0802	0.0588	36.39%
稀释每股收益（元/股）	0.0802	0.0588	36.39%
加权平均净资产收益率	6.91%	5.57%	1.34%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	4,670,063,842.72	4,336,604,234.33	7.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,093,452,259.43	1,931,115,281.26	8.41%

2024 年 6 月，相关部门对其与金海运在 2015 年至 2019 年期间订立的七份防务装备产品采购合同进行了价格复核，核减金额为 2,797.44 万元，并要求金海运退还此款项。公司根据会计准则相关规定冲减了本报告期的收入，净利润相应减少。如剔除上述因素的影响，公司 2024 年营业收入为 397,329.62 万元，同比增长 10.17%；归属于母公司净利润为 16,651.99 万元，同比增长 63.94%。由于上述采购合同的报价行为发生在公司收购金海运之前，公司将通过法律手段向金海运原股东追偿。

（三）财务状况分析

1、主要资产情况

单位：万元

资产项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
货币资金	62,777.52	88,969.61	-29.44%
应收票据	11,190.72	4,053.46	176.08%
应收账款	46,125.69	34,373.21	34.19%
预付款项	53,860.11	37,868.70	42.23%
存货	29,728.80	36,777.94	-19.17%
合同资产	101,145.29	66,961.93	51.05%
其他流动资产	22,847.52	22,792.73	0.24%
长期股权投资	10,779.82	10,306.35	4.59%
其他权益工具投资	19,683.09	17,372.54	13.30%
固定资产	79,912.41	66,384.66	20.38%
在建工程	2,555.30	13,172.63	-80.60%
使用权资产	9,954.21	10,293.67	-3.30%
无形资产	7,914.77	7,840.21	0.95%

重大变动原因分析：

（1）应收票据账面价值本报告期末增加 176.08%，主要系公司收到银行承兑汇票及供应链票据增加，至期末大部分已背书或贴现。

（2）应收账款账面价值本报告期末增加 34.19%，主要系部分船舶项目、船艇项目在年底前交付，以及综合海事服务在年底结算，达到收款节点增加了应收账款。

（3）预付款项账面价值本报告期末增加 42.23%，主要系公司为建造后续系列船舶预订材料、设备支付的款项。

（4）合同资产账面价值本报告期末增加 51.05%，主要系公司在建系列船舶数量增加所致。

（5）在建工程余额本报告期末减少 80.60%，主要系在建工程项目完工转入固定资产。

2、主要负债情况

单位：万元

负债	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
短期借款	64,482.77	45,618.58	41.35%
应付票据	11,666.74	15,398.10	-24.23%

应付账款	69,936.99	63,308.07	10.47%
合同负债	60,062.34	52,228.28	15.00%
其他应付款	5,257.40	13,755.55	-61.78%
一年内到期的非流动负债	12,935.64	11,843.57	9.22%
长期借款	6,705.00	2,450.00	173.67%
租赁负债	2,353.84	4,675.65	-49.66%
长期应付款	5,022.88	7,658.89	-34.42%

重大变动原因分析：

- (1) 短期借款余额本报告期末增加 41.35%，主要系公司融资金额增加所致。
- (2) 其他应付款余额本报告期末减少 61.78%，主要系因公司支付单位往来款及保证金所致。
- (3) 长期借款余额本报告期末增加 173.67%，主要系因公司固定资产融资金额增加所致。
- (4) 租赁负债余额本报告期末减少 49.66%，主要系本报告期支付了场地租金。
- (5) 长期应付款余额本报告期减少 34.42%，主要系本报告期支付了固定资产融资租赁租金。

3、股东权益情况

单位：万元

所有者权益	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度
股本	172,802.91	172,802.91	0.00%
资本公积	164,068.70	163,762.98	0.19%
盈余公积	4,119.25	4,119.25	0.00%
未分配利润	-138,876.04	-152,730.59	9.07%

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	394,532.18	360,645.41	9.40%
营业成本	336,116.84	320,802.62	4.77%

项 目	本期发生额	上年发生额	变动幅度
税金及附加	1,199.70	1,362.01	-11.92%
销售费用	5,299.68	2,504.75	111.59%
管理费用	25,580.13	21,478.23	19.10%
研发费用	5,615.05	3,945.95	42.30%
财务费用	2,656.38	1,393.03	90.69%
信用减值损失	-2,595.09	718.73	-461.07%
所得税费用	2,800.17	3,766.65	-25.66%
净利润	14,008.48	10,308.75	35.89%

重大变动原因分析：

（1）销售费用本期较上年同期增加，主要系本报告期加大了市场开拓力度，以及本期船舶交付数量增加，销售代理费用同步上升。

（2）管理费用本期较上年同期增加，主要系本报告期人工成本增加所致。

（3）研发费用本期较上年同期增加，主要系本报告期公司加大了对智能船舶及新能源船舶的研发投入。

（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，利息费用增加所致。

（5）信用减值损失计提金额本期较上年同期增加，主要系本报告期应收账款增加，公司计提相应的坏账准备。

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	433,361.05	432,019.65	0.31%
经营活动现金流出小计	469,342.87	419,007.80	12.01%
经营活动产生的现金流量净额	-35,981.82	13,011.85	-376.53%
投资活动现金流入小计	2,618.12	3,667.63	-28.62%
投资活动现金流出小计	9,213.77	13,755.81	-33.02%
投资活动产生的现金流量净额	-6,595.65	-10,088.18	34.62%
筹资活动现金流入小计	74,754.01	71,230.95	4.95%
筹资活动现金流出小计	59,337.97	40,897.62	45.09%
筹资活动产生的现金流量净额	15,416.04	30,333.32	-49.18%
现金及现金等价物净增加额	-26,640.25	33,257.00	-180.10%

重大变动原因分析：

（1）本报告期经营活动产生的现金净流出额同比大幅上升，主要系公司在建船舶数量增加，建造投入增大，以及为后续系列船舶预订原材料及设备预付款项增加所致。

（2）本报告期投资活动产生的现金净流出额同比下降，主要系公司本年度对外投资额较上年度相比减少。

（3）本报告期筹资活动产生的现金净流入额同比减少，主要系公司融资规模在扩大，但增量的增幅小于上年度。

(此页无正文，为《天海融合防务装备技术股份有限公司 2024 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

2025 年 4 月 25 日