

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

天海融合防务装备技术股份有限公司  
容诚专字[2025]200Z0238号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 关于天海融合防务装备技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]200Z0238 号

天海融合防务装备技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了天海融合防务装备技术股份有限公司（以下简称天海防务）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2025]200Z0416 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，天海防务管理层编制了后附的天海融合防务装备技术股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是天海防务管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计天海防务 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对天海防务实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解天海防务的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供天海防务年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：天海融合防务装备技术股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为天海防务容诚专字[2025]200Z0238 号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
万斌 (项目合伙人)

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
俞莹

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
陈雷

2025 年 4 月 25 日

附件：

## 天海融合防务装备技术股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：天海融合防务装备技术股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
总计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京钦实新材料科技有限公司	本公司实控人、董事长所控制的企业	应收账款					-		
	钦实佳美能源科技（南通）有限公司	本公司实控人、董事长所控制的企业	应收账款	226.16	1,380.57	-	371.91	1,234.82		经营性往来
	钦实集团有限公司	本公司实控人、董事长所控制的企业	应收账款	-	1.40	-	1.40	-		经营性往来
	钦实佳美能源科技（南通）有限公司	本公司实控人、董事长所控制的企业	预付款项	2,152.93	30,731.06	-	24,656.99	8,227.01		经营性往来
小计				2,379.08	32,113.03	-	25,030.29	9,461.82		

前控股股东、实际控制人及其附属企业	上海佳船企业发展有限公司	受公司原持股 5%以上股东为该公司的实际控制人——该股东 2024 年 3 月起不再是关联方	其他应收款	661.38	-	-	-	661.38		经营性往来
	上海佳豪企业发展集团有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司执行董事——2024 年 3 月起不再是关联方	其他应收款	9.04	0.52	-	-	9.56		经营性往来
	绿色动力水上运输有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司实际控制人——2024 年 3 月起不再是关联方	其他应收款	74.98	-	-	-	74.98		经营性往来
	上海佳豪游艇俱乐部有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司实际控制人——2024 年 3 月起不再是关联方	其他应收款	23.25	-	-	-	23.25		经营性往来
	绿色动力水上运输有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司实际控制人——2024 年 3 月起不再是关联方	应收账款	2,673.21	-	-	-	2,673.21		经营性往来
	上海佳豪游艇俱乐部有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司实际控制人——2024 年 3 月起不再是关联方	应收账款	152.18	-	-	-	152.18		经营性往来
	上海佳豪企业发展集团有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司执行董事——2024 年 3 月起不再是关联方	应收账款	0.53	-	-	0.53	-		经营性往来
	苏州佳豪太阳湖游艇俱乐部有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司实际控制人——2024 年 3 月起不再是关联方	应收账款	-	-	-	-	-		经营性往来
	上海佳豪企业发展集团有限公司	本公司原持股 5%以上股东为该公司执行董事——2024 年 3 月起不再是关联方	预付款项	2.97	-	-	1.49	1.49		经营性往来
小计			3,597.53	0.52	-	2.01	3,596.04		经营性往来	

上市公司的子公司及其附属企业

上海佳船工程监理发展有限公司	二级子公司	其他应收款	-	4.25	-	4.25	-		经营性往来
上海佳豪游艇运营有限公司	二级子公司	其他应收款	4,240.32	125.87	-	24.26	4,341.94		经营性往来
江苏大津重工有限公司	二级子公司	其他应收款	-	9,782.65	-	9,782.65	-		经营性往来
上海佳船机械设备进出口有限公司	二级子公司	其他应收款	2,552.45	760.33	-	794.00	2,518.78		经营性往来
厦门隆海船艇运营有限公司	二级子公司	其他应收款	-	1,938.62	-	-	1,938.62		经营性往来
佳豪船舶工程扬州有限公司	二级子公司	其他应收款	25.00	50.26	-	75.26	-		经营性往来
江苏佳美海洋工程装备有限公司	二级子公司	其他应收款	3,950.31	100.00	-	-1,844.69	5,895.00		经营性往来
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)	二级子公司	其他应收款	6,870.50	4,945.46	-	5,639.85	6,176.12		经营性往来
上海佳豪船海工程研究设计有限公司	二级子公司	其他应收款	953.65	1,141.73	-	1,849.18	246.20		经营性往来
上海佳船工程监理发展有限公司	二级子公司	其他应收款	-	669.89	-	669.89	-		经营性往来
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)	二级子公司	其他应收款	-	20.00	-	-	20.00		经营性往来
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)	二级子公司	其他应收款	-	219.00	-	203.00	16.00		经营性往来
上海佳豪沃金新能源有限公司	二级子公司	其他应收款	-	317.53	-	317.53	-		经营性往来
上海佳豪船舶科技发展有限公司	二级子公司	其他应收款	11,390.52	724.99	-	191.40	11,924.11		经营性往来
上海佳豪游艇发展有限公司	二级子公司	其他应收款	1,880.67	58.95	-	1,939.62	-		经营性往来
上海九多实业有限公司	二级子公司	其他应收款	-	9.83	-	9.83	-		经营性往来
新余智海融合创业投资有限公司	二级子公司	其他应收款	23.97	-	-	-	23.97		经营性往来
上海长海船务有限公司	二级子公司	其他应收款	3,218.38	2,510.63	-	3,101.96	2,627.05		经营性往来
上海金海隆智能科技有限公司	二级子公司	其他应收款	-	447.92	-	70.00	377.92		经营性往来
天海融合置业(上海)有限公司	二级子公司	其他应收款	-	392.30	-	120.00	272.30		经营性往来
上海捷能天然气运输有限公司	二级子公司	其他应收款	76.00	-	-	76.00	-		经营性往来
上海沃金天然气利用有限公司	二级子公司	其他应收款	9,545.61	8,893.66	-	16,817.02	1,622.25		经营性往来

	BESTWAY (FAR EAST) INTERNATIONAL LIMITED	二级子公司	其他应收款	0.35	1.86	-	1.86	0.35		经营性往来
	佳豪海装设计研究(南通)有限公司	二级子公司	其他应收款	-	5.40	-	5.40	-		经营性往来
	江苏隆海智能装备科技有限公司	二级子公司	其他应收款	225.00	-	-	225.00	-		经营性往来
	江苏大津重工有限公司	二级子公司	其他应收款	15,659.96	134.43	-	15,794.39	-		经营性往来
	江苏大津重工有限公司泰州分公司	二级子公司	预付款项	6,753.81	-	-	-	6,753.81		经营性往来
	上海金海隆智能科技有限公司	二级子公司	预付款项	-	936.00	-	936.00	-		经营性往来
小计				67,366.49	34,191.57	-	56,803.65	44,754.41		
其他关联方及其附属企业	佳豪船舶技术(上海)有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	14.87	-	-	14.87	-		经营性往来
	佳豪船舶技术(上海)有限公司	子公司的联营企业	应收账款	297.32	29.74	-	227.06	100.00		经营性往来
	隆佳安全科技(泰州)有限公司	联营企业	应收账款	210.81	77.89	-	275.08	13.62		经营性往来
	武汉南华工业设备工程股份有限公司	联营企业	应收账款	124.00	-	-	124.00	-		经营性往来
	宁波陆海特种装备技术有限公司	联营企业	应收账款	105.62	40.36	-	29.44	116.55		经营性往来
	青岛北海石油装备技术有限公司	联营企业	应收账款	2,703.63	-	-	-	2,703.63		经营性往来
	上海衡拓船舶设备有限公司	联营企业	预付款项	380.00	1.97	-	1.97	380.00		经营性往来
	宁波陆海特种装备技术有限公司	联营企业	预付款项	50.00	-	-	-	50.00		经营性往来
小计				3,886.25	149.96	-	672.42	3,363.80		
<b>总计</b>	—	—	—	77,229.36	66,455.08	-	82,508.37	61,176.07		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：