

中船海洋与防务装备股份有限公司
2016 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中船海洋与防务装备股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



XYZH/2017BJA100056

中船海洋与防务装备股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中船海洋与防务装备股份有限公司(以下简称中船防务)2016 年度财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2017 年 3 月 31 日出具了 XYZH/2017BJA100055 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,中船防务编制了本专项说明所附的中船海洋与防务装备股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是广船国际的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中船防务 2016 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。

除对中船防务 2016 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中船防务 2016 年度财务报表时中船防务提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中船防务 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中船防务为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月三十一日

附件一

上市公司名称：中船海洋与防务装备股份有限公司

单位：元

2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										
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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中船财务有限责任公司	同一控股股东	应收利息	64,284,965.37	75,665,378.27		78,957,130.84	60,993,212.80	存款利息	经营性往来
	中船工业成套物流（广州）有限公司	同一控股股东	应收票据		12,876,919.99			12,876,919.99	销售材料	经营性往来
	中船工业成套物流（广州）有限公司	同一控股股东	应收账款	8,781,848.71	91,361,048.84		78,058,539.63	22,084,357.92	销售材料	经营性往来
	广州中船文冲船坞有限公司	同一控股股东	应收账款	136,969,455.41	21,979,930.55		145,975,678.45	12,973,707.51	销售材料提供劳务	经营性往来
	北京中船信息科技有限公司	同一控股股东	应收账款	915,100.00	4,064,200.00			4,979,300.00	销售材料	经营性往来
	广州造船厂有限公司	同一控股股东	应收账款	1,098,725.30	3,173,090.30		1,563,394.14	2,708,421.46	供应动力提供劳务	经营性往来
	中国船舶工业贸易广州公司	同一控股股东	应收账款	1,179,977.25	1,301,741.03		1,398,906.06	1,082,812.22	提供劳务	经营性往来
	中船华南船舶机械广州有限公司	同一控股股东	应收账款	459,378.53	1,891,767.26		1,952,119.59	399,026.20	提供劳务	经营性往来
	中国船舶工业系统工程研究院	同一控股股东	应收账款	180,000.00	150,000.00		45,000.00	285,000.00	提供劳务	经营性往来
	广州黄埔造船厂技工学校	同一控股股东	应收账款		194,900.00			194,900.00	供应动力	经营性往来
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同一控股股东	应收账款	84,574.00	84,574.00		84,574.00	84,574.00	提供劳务	经营性往来
	中船华南船舶机械有限公司	同一控股股东	应收账款		170,680.00		87,220.00	83,460.00	提供劳务	经营性往来
	中船钢构工程股份有限公司	同一控股股东	应收账款	3,147,443.59	148,200.00		3,214,443.59	81,200.00	提供劳务	经营性往来
	中船桂江造船有限公司	同一控股股东	应收账款		890,610.50		814,764.00	75,846.50	销售材料提供劳务	经营性往来
	广州造船厂技工学校	同一控股股东	应收账款		72,249.50		4,380.00	67,869.50	供应动力	经营性往来
	中船重型装备有限公司	同一控股股东	应收账款	557,413.94	251,688.75		751,197.19	57,905.50	提供劳务	经营性往来
	广州船舶及海洋工程设计研究院	同一控股股东	应收账款	138,985.80	345,804.00		427,461.80	57,328.00	供应动力	经营性往来
	广州船舶工业公司	同一控股股东	应收账款	2,064.00	150,917.00		116,007.00	36,974.00	销售材料	经营性往来
	南京中船绿洲机器有限公司	同一控股股东	应收账款	30,000.00				30,000.00	提供劳务	经营性往来
	上海中船勘院岩土工程有限公司	同一控股股东	应收账款		20,693.00			20,693.00	销售材料	经营性往来
	中船第九设计研究院工程有限公司	同一控股股东	应收账款		33,929,541.17		28,705,456.17	5,224,085.00	提供劳务	经营性往来
	中国船舶及海洋工程设计研究院	同一控股股东	应收账款	9,400.00	47,000.00		47,000.00	9,400.00	提供劳务	经营性往来

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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中船西江造船有限公司	同一控股股东	应收账款		8,610.00		3,210.00	5,400.00	提供劳务	经营性往来
	广州黄埔造船厂职工医院	同一控股股东	应收账款		331,185.30		331,135.30	50.00	供应动力	经营性往来
	中船澄西船舶修造有限公司	同一控股股东	应收账款	2,967,272.89			2,967,272.89		供应动力提供劳务	经营性往来
	广州华茂中心	同一控股股东	应收账款	6,160.00	12,280.00		18,440.00		提供劳务	经营性往来
	中国船舶工业综合技术经济研究院	同一控股股东	应收账款	92,000.00	1,876,340.00		1,454,340.00	514,000.00	提供劳务	经营性往来
	玖隆钢铁物流有限公司	同一控股股东	应收账款	60,000.00	90,000.00		150,000.00		提供劳务	经营性往来
	广州造船厂医院	同一控股股东	应收账款		35,017.00		35,017.00		提供劳务	经营性往来
	上海船舶工艺研究所	同一控股股东	应收账款		6,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	提供劳务	经营性往来
	广州黄埔造厂幼儿园	同一控股股东	应收账款		52,188.53		34,336.73	17,851.80	供应动力	经营性往来
	沪东重机有限公司	同一控股股东	预付账款	149,702,000.00	338,776,000.00		401,380,914.53	87,097,085.47	采购船舶配套	经营性往来
	上海中船三井造船柴油机有限公司	同一控股股东	预付账款	93,820,000.00	94,940,000.00		122,780,000.00	65,980,000.00	采购船舶配套	经营性往来
	中船动力有限公司	同一控股股东	预付账款	88,682,444.44	89,813,000.00		134,876,944.46	43,618,499.98	采购船舶配套	经营性往来
	安庆中船柴油机有限公司	同一控股股东	预付账款	5,802,000.00	46,004,000.00		32,889,333.33	18,916,666.67	采购船舶配套	经营性往来
	中船华南船舶机械有限公司	同一控股股东	预付账款		772,500.00			772,500.00	接受劳务	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一控股股东	预付账款	31,163,152.55	85,542,949.01		87,446,498.18	29,259,603.38	采购船舶配套	经营性往来
	华昌国际船舶有限公司	同一控股股东	预付账款		6,084,115.56		2,885,550.19	3,198,565.37	采购船舶配套	经营性往来
	华联船舶有限公司	同一控股股东	预付账款		288,028,847.79		287,573,345.49	455,502.30	采购船舶配套	经营性往来
	九江中船消防自动化有限公司	同一控股股东	预付账款		335,000.00			335,000.00	采购船舶配套	经营性往来
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	同一控股股东	预付账款	19,186,883.17	102,933,712.75		121,715,576.77	405,019.15	接受劳务	经营性往来
	中船工业成套物流（广州）有限公司	同一控股股东	预付账款	382,889,395.95	1,267,588,053.86		1,278,227,518.67	372,249,931.14	物资采购	经营性往来
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同一控股股东	预付账款	100,000,000.00	30,000,000.00		130,000,000.00		固定资产建设	经营性往来
	中国船舶工业贸易广州公司	同一控股股东	预付账款	751,355.20			751,355.20		物资采购	经营性往来
	中国船舶工业贸易上海有限公司	同一控股股东	预付账款	227,262,064.87	16,472,852.00		90,111.32	243,644,805.55	物资采购	经营性往来
	江西中船航海仪器有限公司	同一控股股东	预付账款	171,860.00			156,000.00	15,860.00	采购船舶配套	经营性往来
	海鹰企业集团有限责任公司	同一控股股东	预付账款		9,640,000.00		8,790,000.00	850,000.00	采购船舶配套	经营性往来
	南京中船绿洲机器有限公司	同一控股股东	预付账款	1,900,000.00	40,624,000.00		1,900,000.00	40,624,000.00	采购船舶配套	经营性往来
	九江海天设备制造有限公司	同一控股股东	预付账款	1,515,000.00			1,515,000.00		采购船舶配套	经营性往来
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	控股股东的合营企业	预付账款	2,130,000.00	11,613,403.15		3,263,403.15	10,480,000.00	物资采购	经营性往来
	上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	控股股东的合营企业	预付账款	4,654,352.22			4,654,352.22		物资采购	经营性往来
	中船工业成套物流有限公司	同一控股股东	预付账款	42,723.69			42,723.69		接受劳务	经营性往来
	中国船舶工业集团公司	同一控股股东	其他应收款		219,911.12		12,500.00	207,411.12	培训等	经营性往来
	中国船舶及海洋工程设计研究院	同一控股股东	其他应收款		1,022.47			1,022.47	电话费	经营性往来
	广州市南方特种涂装有限公司	同一控股股东	其他应收款		491.36			491.36	电话费	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一控股股东	其他应收款		50,972.41			50,972.41	出国费	经营性往来
	广州船舶工业公司	同一控股股东	其他应收款		392,400.00		300,000.00	92,400.00	退休人员津贴	经营性往来

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	2016年期初往来 资金余额	2016年度往来累计 发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的 利息（如有）	2016年度偿还累 计发生金额	2016年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附 属企业	广州华茂中心	同一控股股东	其他应收款		22,558.38			22,558.38	借调人员费用	经营性往来
	华联船舶有限公司	同一控股股东	其他应收款		203,074.46		202,370.46	704.00	借调人员费用	经营性往来
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同一控股股东	其他应收款		188,746.75			188,746.75	保证金	经营性往来
	北京船舶工业管理干部学院	同一控股股东	其他应收款		270,770.00		261,170.00	9,600.00	借调人员费用	经营性往来
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	同一控股股东	其他应收款		625,684.13			625,684.13	借调人员费用	经营性往来
	中船工业成套物流（广州）有限公司	同一控股股东	其他应收款		245,000.00			245,000.00	物资采购	经营性往来
	广州造船厂有限公司	同一控股股东	其他应收款		84,730.78		66,088.16	18,642.62	电话费	经营性往来
	广州造船厂医院	同一控股股东	其他应收款		59,975.00		50,975.00	9,000.00	体检款	经营性往来
	广州广船船业有限公司	控股股东的合营企	其他应收款	9,700,000.00			9,700,000.00		出售股权	经营性往来
	广州黄埔造船厂技工学校	同一控股股东	其他应收款		591,210.39		590,545.44	664.95	动力费	经营性往来
	上海凌翔股权投资有限公司	控股股东的合营企	其他应收款	593,689,815.00			593,689,815.00		出售股权	经营性往来
	广州中船文冲船坞有限公司	同一控股股东	其他应收款		728,418.51		338,474.11	389,944.40	租金	经营性往来
小计	-	-	-	1,934,027,811.88	2,690,029,954.87	-	3,576,347,589.75	1,047,710,177.00	-	-
上市公司的子 公司及其附属 企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及 其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	1,934,027,811.88	2,690,029,954.87	-	3,576,347,589.75	1,047,710,177.00		

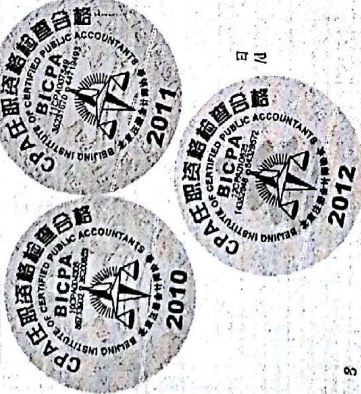
企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 梁晓燕
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1966-9-1
Date of birth
工作单位 中和
Working unit 中和会计师事务所有限责任公司
身份证号 10108660901602
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

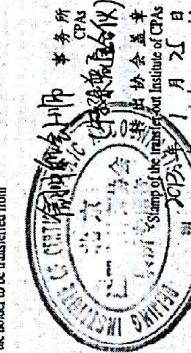


同意调出
Agree the holder to be transferred from

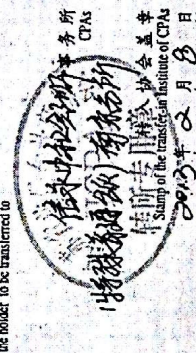


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

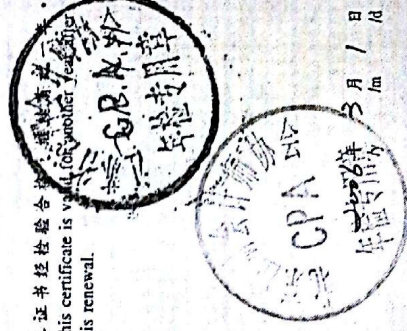


同意调出
Agree the holder to be transferred from



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 宋勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-09-06
Date of birth
工作单位 北京光华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 510201720906001
Identity card No.

证书编号: 110001560044
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005-03
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

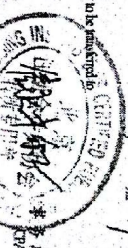
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred from

事务所
CPAs



同意转入
Agree to be transferred to



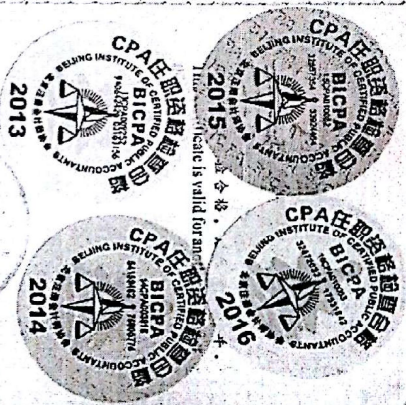
2011年 6月 9日

同家网出: 注册会计师协会公告

- 一、注册会计师协会公告
- 二、本证书只限一次使用
- 三、注册会计师协会公告
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

同家网入: 注册会计师协会公告

1. When practising, the CPA shall show the original this certificate when requested by the competent authority.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or lending shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号: 110001560044
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005-03-25
Date of Issuance

证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一七年十月二十九日

编号: 101762056



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

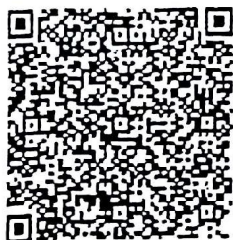
统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 01 月 22 日