



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

## 关于中国船舶工业股份有限公司 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/2017BJA100106

中国船舶工业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国船舶工业股份有限公司(以下简称中国船舶公司)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4月28日出具了XYZH/2017BJA100105号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,中国船舶公司编制了本专项说明所附的中国船舶公司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、合法性及完整性是中国船舶公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国船舶公司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。

除对中国船舶公司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国船舶公司2016年度财务报表时中国船舶公司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。

为了更好地理解中国船舶公司 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。

本专项说明仅供中国船舶公司为 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 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年四月二十八日



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

单位：元

上市公司名称	上市公司名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度往来的利息(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
中国船舶工业股份有限公司	中国船舶工业股份有限公司	非经营性资金占用	资金占用方应收账款							
关联方及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联往来										
往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度往来的利息(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	
广船国际有限公司	同一实际控制人	应收账款	44,771,159.00	575,436,994.70	-	419,463,153.70	200,745,000.00	销售商品	经营性往来	
广州文冲船厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	50,350,000.00	136,221,000.00	-	161,682,000.00	24,889,000.00	销售商品	经营性往来	
沪东中华造船(集团)有限公司	同一实际控制人	应收账款	168,096,420.22	191,765,000.00	-	316,451,420.22	43,410,000.00	销售商品	经营性往来	
上海船厂船舶有限公司	同一实际控制人	应收账款	77,476,000.00	148,011,000.00	-	132,487,000.00	93,000,000.00	销售商品	经营性往来	
上海沪东造船油漆有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	500,000.00	-	-	500,000.00	销售商品	经营性往来	
中船动力有限公司	同一实际控制人	应收账款	2,000,000.00	7,810,000.00	-	8,450,000.00	1,360,000.00	销售商品	经营性往来	
中船工业成套物流(广州)有限公司	同一实际控制人	应收账款	19,784,700.00	26,179,400.00	-	45,964,100.00	-	销售商品	经营性往来	
中船工业成套物流(集团)有限公司	同一实际控制人	应收账款	215,424,368.03	363,394,762.47	-	455,953,704.46	122,865,426.04	销售商品	经营性往来	
中船海洋与防务装备股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	85,867,036.00	-	-	85,867,036.00	-	销售商品	经营性往来	
中船黄埔文冲船舶有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	192,650,000.00	-	69,849,000.00	122,801,000.00	销售商品	经营性往来	
安庆中船动力配套有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	54,100.00	-	54,100.00	-	销售商品	经营性往来	
广船国际有限公司	同一实际控制人	应收账款	19,574,136.70	578,610,920.00	-	573,395,556.70	24,789,500.00	销售商品	经营性往来	
广州文冲船厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	35,935.45	210,717,930.60	-	210,720,595.05	33,300.00	销售商品	经营性往来	
海鹰企业集团有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	-	143,450.00	-	122,800.00	20,650.00	提供劳务	经营性往来	
沪东中华造船(集团)有限公司	同一实际控制人	应收账款	13,545,000.00	245,809,206.08	-	258,587,836.08	766,370.00	销售商品	经营性往来	
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,685,769.00	8,261,695.00	-	7,897,152.00	2,050,312.00	销售商品	经营性往来	
江南造船(集团)有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	41,024,158.81	161,701,854.94	-	188,256,428.84	14,466,584.91	销售商品、租赁、水电费	经营性往来	
南京中船绿洲机器有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	48,224.00	-	48,224.00	-	销售商品	经营性往来	
上海爱德华造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	277,398.00	-	-	-	277,398.00	销售商品	经营性往来	
上海船舶工程职业技术学院	同一实际控制人	应收账款	-	21,733.92	-	-	21,733.92	租赁水电费	经营性往来	
上海船厂船舶有限公司	同一实际控制人	应收账款	17,844,385.80	175,367,339.94	-	190,563,385.78	2,655,339.96	销售商品	经营性往来	
上海沪东造船物业管理有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	284,410.00	-	284,410.00	-	销售商品	经营性往来	
上海沪东船用配件厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	179,462.40	-	179,462.40	-	销售商品	经营性往来	
上海沪东三造船舶配套有限公司	同一实际控制人	应收账款	33,000.00	89,000.00	-	122,000.00	-	销售商品	经营性往来	
上海沪东造船西厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	10,515.00	1,672.77	-	12,187.77	-	销售商品	经营性往来	



其他关联资金往来	资金性往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度偿还累计发生金额	2016年度往来资金余额(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
	上海华东造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,871,393.28	3,918,445.82	4,818,743.10	-	4,818,743.10	971,096.00	销售商品	经营性往来
	上海江南造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	294,000.00	-	-	-	-	294,000.00	退货款	经营性往来
	上海长江长兴造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	32,524,352.53	133,984,186.35	143,115,999.62	-	143,115,999.62	23,392,539.62	销售商品、租赁、水电费	经营性往来
	上海沪东造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	10,692,873.99	2,194,218.60	-	2,194,218.60	8,498,655.39	销售商品	经营性往来
	上海中船工业科技发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	13,224.30	397,088.68	400,312.98	-	400,312.98	-	销售商品	经营性往来
	上海中船国际贸易有限公司	同一实际控制人	应收账款	12,572,895.35	71,308,290.24	70,229,382.26	-	70,229,382.26	13,651,803.33	销售商品	经营性往来
	中船动力研究有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,265,055.25	205,728.11	205,728.11	-	205,728.11	1,265,055.25	销售商品	经营性往来
	中船动力有限公司	同一实际控制人	应收账款	6,900,724.17	15,767,719.37	21,955,843.93	-	21,955,843.93	712,599.61	销售商品	经营性往来
	中船内河工程股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	921,796.15	8,011,545.39	8,844,835.64	-	8,844,835.64	88,505.90	提供劳务、销售商品	经营性往来
	中船工业成套物流(广州)有限公司	同一实际控制人	应收账款	13,466,367.60	41,282,604.30	54,748,971.90	-	54,748,971.90	-	销售商品	经营性往来
	中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人	应收账款	22,247,719.08	700,320,095.61	699,481,846.90	-	699,481,846.90	-	销售商品	经营性往来
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	17,008.01	68,872.23	65,880.24	-	65,880.24	24,085,967.79	提供劳务	经营性往来
	中船海洋与防务装备股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	41,751,258.00	-	41,751,258.00	-	41,751,258.00	-	销售商品	经营性往来
	中船海甸文冲船舶有限公司	同一实际控制人	应收账款	15,177,948.00	334,098,351.00	337,849,624.00	-	337,849,624.00	11,426,675.00	销售商品、提供服务	经营性往来
	中船重钢装备有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	55,480,113.53	636,300.00	-	636,300.00	54,843,813.53	销售商品	经营性往来
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	同一实际控制人	应收账款	58,840,850.67	-	58,840,850.67	-	58,840,850.67	-	交船款	经营性往来
	中国船舶工业集团公司	同一实际控制人	应收账款	-	1,240,200.00	1,240,200.00	-	1,240,200.00	-	销售商品	经营性往来
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	同一实际控制人	应收账款	-	888,600.00	338,600.00	-	338,600.00	550,000.00	提供服务/应收科研款	经营性往来
	中国船舶工业综合技术经济研究院	同一实际控制人	应收账款	760,000.00	1,226,000.00	1,586,000.00	-	1,586,000.00	400,000.00	销售商品	经营性往来
	镇江中船日立造船机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	986,830.75	-	986,830.75	-	986,830.75	-	销售商品	经营性往来
	北京船舶工业管理干部学院	同一实际控制人	预付账款	-	15,550.00	15,550.00	-	15,550.00	-	培训费	经营性往来
	北京中船设备有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	1,600.00	1,600.00	-	1,600.00	-	咨询费	经营性往来
	泛海设备有限公司	同一实际控制人	预付账款	215,733.30	853,621.25	728,329.25	-	728,329.25	341,025.30	材料采购	经营性往来
	广船国际扬州有限公司	同一实际控制人	预付账款	5,376,736.45	7,800.00	7,800.00	-	7,800.00	-	委托加工费	经营性往来
	沪东中华造船(集团)有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	-	-	-	-	-	材料采购	经营性往来
	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	同一实际控制人	预付账款	9,600,000.00	-	9,600,000.00	-	9,600,000.00	-	加工费	经营性往来
	九江庐山翠竹山庄有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	3,780.00	3,780.00	-	3,780.00	-	接受劳务	经营性往来
	玖隆钢铁物流有限公司	同一实际控制人	预付账款	166,150,160.82	428,907,623.82	576,218,716.51	-	576,218,716.51	18,839,068.13	材料采购	经营性往来
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	同一实际控制人	预付账款	245,382.62	-	-	-	-	245,382.62	材料采购	经营性往来
	上海江南船舶管理有限公司	同一实际控制人	预付账款	8,200,000.00	-	8,200,000.00	-	8,200,000.00	-	材料采购	经营性往来
	上海江南长兴造船有限公司	同一实际控制人	预付账款	5,208,754.00	-	5,208,754.00	-	5,208,754.00	-	材料采购	经营性往来
	上海江南职业技师学院中心	同一实际控制人	预付账款	9,750.00	16,500.00	26,250.00	-	26,250.00	-	接受劳务	经营性往来
	上海中船九院工程咨询有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	2,358.49	2,358.49	-	2,358.49	-	接受劳务	经营性往来
	镇江中船现代设备有限公司	同一实际控制人	预付账款	426,000.00	568,000.00	568,000.00	-	568,000.00	994,000.00	材料采购	经营性往来
	中船动力有限公司	同一实际控制人	预付账款	14,613,000.00	10,362,000.00	22,425,000.00	-	22,425,000.00	2,550,000.00	材料采购	经营性往来
	中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人	预付账款	1,129,658,697.51	1,881,009,492.75	2,377,691,328.10	-	2,377,691,328.10	632,796,862.16	材料采购	经营性往来
	中船国际贸易有限公司	同一实际控制人	预付账款	966,421,012.54	1,019,603,575.29	1,426,344,502.62	-	1,426,344,502.62	559,680,085.21	材料采购	经营性往来
	中船上海船舶工业有限公司	同一实际控制人	预付账款	1,200.00	1,200.00	1,200.00	-	1,200.00	-	资料费	经营性往来
	中船船舶(香港)航运租赁有限公司	同一实际控制人	预付账款	41,528,397.55	45,218,688.06	83,383,721.75	-	83,383,721.75	3,363,363.86	材料采购	经营性往来

大股东及其附属企业



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年年初往来资金余额	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
	中国船舶报社	同一实际控制人	预付账款	-	102,800.00	-	102,800.00	-	会费	经营性往来
	中国船舶工业集团公司	同一实际控制人	预付账款	-	565,000.00	-	565,000.00	-	贷款担保费	经营性往来
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	同一实际控制人	预付账款	-	2,600.00	-	2,600.00	-	材料采购	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	预付账款	396,341,167.40	584,393,930.06	-	544,837,094.14	435,898,003.32	材料采购、出国费用	经营性往来
	中国船舶工业贸易上海有限公司	同一实际控制人	预付账款	8,608,232.14	5,286,749.14	-	12,180,952.53	1,714,028.75	材料采购	经营性往来
	中国船舶工业综合技术经济研究院	同一实际控制人	预付账款	-	3,150.00	-	3,150.00	-	培训费	经营性往来
	北京船舶工业管理干部学院	同一实际控制人	其他应收款	-	40,720.00	-	40,720.00	-	培训费	经营性往来
	上海江南职业技能培训中心	同一实际控制人	其他应收款	-	29,200.00	-	29,200.00	-	培训费	经营性往来
	上海瑞苑房地产开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款	29,600.00	-	-	-	29,600.00	房租押金	经营性往来
	广州中船文冲船坞有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	30,260.04	-	-	30,260.04	代扣社保	经营性往来
	中船南浦工程股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	3,000.00	-	3,000.00	-	培训费	经营性往来
	中船南浦工程股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	406,597.77	9,994.00	-	406,597.77	9,994.00	销售商品、代扣社保	经营性往来
	中船工业设备物流有限公司	同一实际控制人	其他应收款	34,321.51	80,349.87	-	-	114,671.38	代扣社保	经营性往来
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	365,940.40	-	365,940.40	-	外借人工工资	经营性往来
	中船融资租赁(上海)有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	7,400.00	-	-	7,400.00	提供服务	经营性往来
	中船上海船舶工业有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	151,836,518.51	-	889,800.00	150,946,718.51	股权转让款、科研款	经营性往来
	中国船舶工业集团公司	同一实际控制人	其他应收款	-	-	-	50,000.00	-	提供服务	经营性往来
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	同一实际控制人	其他应收款	50,000.00	-	-	-	-	代理费	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	其他应收款	19,586.56	-	-	19,586.56	-	代理费	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	其他应收款	1,300,000.00	71,280,200.00	-	71,280,200.00	1,300,000.00	PSV代理合同准备金	经营性往来
	中国船舶工业贸易上海有限公司	同一实际控制人	其他应收款	100.00	-	-	100.00	-	设计费	经营性往来
	中国船舶及海洋工程设计研究院	同一实际控制人	其他应收款	69,105,497.50	-	-	1,294,739.96	67,810,757.54	销售商品分期收款	经营性往来
	ZHONGQAO SHIPPING LIMITED	同一实际控制人	长期应收款	220,782,400.00	18,464,650.00	-	6,857,550.00	232,389,500.00	销售商品分期收款	经营性往来
	中船财务有限责任公司	同一实际控制人	应收利息	100,674,672.51	210,358,326.77	-	283,926,019.92	27,106,979.36	存款利息	经营性往来
	小计			4,043,315,707.83	8,900,677,947.39		10,012,983,628.79	2,931,010,026.43		
	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									

企业负责人:

*(Signature)*



主管会计工作负责人:

*(Signature)*



会计机构负责人:

*(Signature)*



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 the holder to be transferred from

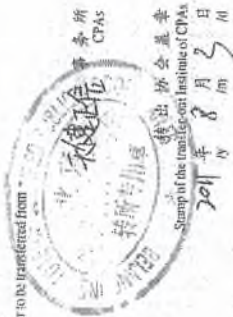


同意转入  
Agree the holder to be transferred to



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 the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



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 月 日

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 月 日



姓 名: 陈刚  
Full Name: \_\_\_\_\_  
性 别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1970-11-01  
Date of Birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司  
Working Unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 330904701101031  
Identity Card No.: \_\_\_\_\_



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.



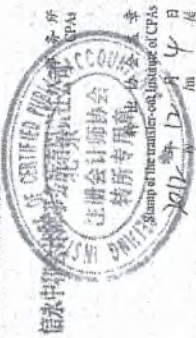
100000510844

证书编号: 100000510844  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
北京注册会计师协会  
Beijing Institute of Certified Public Accountants  
发证日期: 2010年6月  
Date of Issuance: \_\_\_\_\_

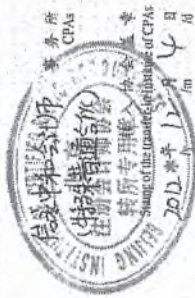
年 月 日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 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。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration 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.

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.



2012年3月20日

证书编号: 110001040080  
No. of Certificate

注册单位: 信永中和  
Addressed Institute of CPA

发证日期: 2008年8月8日  
Date of Issue



姓名: 张雪平  
Full name: Zhang Xueping  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1979.12.02  
Date of birth: 1979.12.02  
工作单位: 天健会计师事务所  
Workplace: Tianjian CPAs  
身份证号码: 21031119791202001X  
Identity card No: 21031119791202001X

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 月 日  
Year Month Day



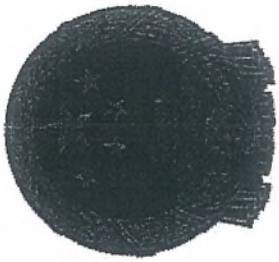
证书序号: NO. 019886

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称: 德永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 主任会计师: 叶韶勤  
 办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 会计师事务所编号: 11010136  
 注册资本(出资额): 3580万元  
 批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准设立日期: 2011-07-07



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、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。

信永中和会计师事务所



首席合伙人: 张竟



证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月二十九日

证书有效期至: 二〇一七年十月二十九日



# 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 李晓英, 张克, 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年03月29日

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。