

中船海洋与防务装备股份有限公司
2018 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
ShineWing

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

2018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/2019BJGX0005

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（以下简称中船防务公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年3月22日出具了XYZH/2019BJGX0004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，以及上海证券交易所相关披露要求，中船防务公司编制了本专项说明所附的中船防务公司2018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船防务公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中船防务公司2018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。

除对中船防务公司2018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公司2018年度财务报表时中船防务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。

为了更好地理解中船防务公司 2018 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公司为 2018 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：

陈刚



中国注册会计师：

宋勇



二〇一九年三月二十二日

附件一

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中船海洋与防务装备股份有限公司

单位：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	2018年期初占用 资金余额	2018年度占用累计发生 金额（不含利息）	2018年度占用资金的 利息（如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018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	2018年期初往来 资金余额	2018年度往来累计发生 金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018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	18,932,178.05	38,741,058.33		50,207,860.79	7,465,375.59	存款利息	经营性往来
	中船重型装备有限公司	同一控股股东	应收票据		170,000.00			170,000.00	材料销售	经营性往来
	中船华南船舶机械有限公司	同一控股股东	应收票据		11,682,000.00		11,682,000.00		工程款	经营性往来
	中船科技股份有限公司	同一控股股东	应收票据		7,788,000.00		7,788,000.00		工程款	经营性往来
	中船广西船舶及海洋工程有限公	同一控股股东	应收票据		5,806,567.57		5,806,567.57		工程款	经营性往来
	中船广西船舶及海洋工程有限公	同一控股股东	应收账款	1,157,660.00	11,114,675.00		12,272,335.00		工程款	经营性往来
	中船西江造船有限公司	同一控股股东	应收账款	5,560.00	24,345.00		29,905.00		检测费	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		174,977.53		170,856.38	4,121.15	检测费	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	24,800.00	239,261.00		183,445.00	80,616.00	提供技术服务	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	595,078.06	2,609,198.32		2,284,354.46	919,921.92	提供技术服务	经营性往来
	华昌国际船舶有限公司	同一控股股东	应收账款	1,176,972.77	-1,110,346.32		59,763.25	6,863.20	货款	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	90,000.00	-84,860.00		5,140.00		提供培训服务	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	18,450.00	19,832.33		37,813.33	469.00	动力费	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	263,000.00	885,000.00		900,000.00	248,000.00	提供技术服务	经营性往来
	中船工业成套物流（广州）有限	同一控股股东	应收账款	10,640,150.40	102,014,196.46		92,525,725.12	20,128,621.74	材料款	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	180,947.50	3,939,580.03		625,570.30	3,494,957.23	提供技术服务、货	经营性往来
	广州造船厂有限公司	同一控股股东	应收账款	969,058.77	1,581,609.51		1,668,496.26	882,172.02	租赁、动力费	经营性往来
	广州船舶工业有限公司	同一控股股东	应收账款	133,874.31	226,627.00		346,874.31	13,627.00	餐饮销售	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	303,179.08	559,086.92		76,255.00	786,011.00	餐饮销售	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	18,732.00	172,273.00		116,263.00	74,742.00	餐饮销售	经营性往来
	广州中船南沙龙穴建设发展有限	同一控股股东	应收账款	1,545.00	17,778.00		17,929.00	1,394.00	餐饮销售	经营性往来
	中船澄西新荣船舶有限公司	同一控股股东	应收账款	4,900.00			4,900.00		提供技术服务	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	2,890,000.00	451,000.00		3,021,466.00	319,534.00	提供技术服务	经营性往来
	中国船舶工业综合技术经济研究	同一控股股东	应收账款	514,000.00	1,101,400.00		491,400.00	1,124,000.00	提供技术服务	经营性往来
	广州广船养老院有限公司	同一控股股东	应收账款	42,777.00			42,777.00		提供技术服务	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	上海中船临港船舶装备有限公司	同一控股股东	应收账款		3,156,910.00		1,630,000.00	1,526,910.00	材料销售	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	60,065.40	307,208.49		367,273.89		水电费	经营性往来	
	中船第九设计研究院工程有限公	同一控股股东	应收账款	14,650.00				14,650.00	设计劳务	经营性往来	
	中船科技股份有限公司	同一控股股东	应收账款	81,200.00	23,364,000.00		7,788,000.00	15,657,200.00	工程款	经营性往来	
	上海海迅机电工程有限公司	同一控股股东	应收账款	750,000.00			750,000.00		材料销售	经营性往来	
	中国船舶工业集团有限公司	控股股东	应收账款	200,000.00			200,000.00		材料销售	经营性往来	
	中国船舶(香港)航运租赁有限	同一控股股东	长期应收款	32,017,580.00				32,017,580.00	工程款	经营性往来	
	广船船业有限公司	控股股东的合营企业	长期应收款		1,134,000,000.00			1,134,000,000.00	搬迁补偿款	经营性往来	
	广州造船厂医院	同一控股股东	其他应收款	309,000.00	280,328.06			589,328.06	医疗费	经营性往来	
	中国船舶工业集团有限公司	控股股东	其他应收款	2,085.30	69,989,620.32			69,991,705.62	股权交割期损益等	经营性往来	
	广州船舶工业有限公司	同一控股股东	其他应收款	195,950.00	488,602.00		465,090.00	219,462.00	退休人员津贴	经营性往来	
	广州华茂中心	同一控股股东	其他应收款	6,274.32	579.46		6,853.78		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	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	3,200.00	514,694.00		450,864.00	67,030.00	培训费	经营性往来	
	中船工业成套物流(广州)有限	同一控股股东	其他应收款	51,292.00	1,227,171.39		519,041.00	759,422.39	材料款	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	75,220.65	21,262.27		74,570.92	21,912.00	电话费	经营性往来	
	广州广船人力资源服务有限公司	同一控股股东	其他应收款		7,701.00			7,701.00	劳务费	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	74,934.51	1,064,658.98			1,139,593.49	差旅费	经营性往来	
	华联船舶有限公司	同一控股股东	其他应收款		431,018.40			431,018.40	借调人员费用	经营性往来	
	中国船舶(香港)航运租赁有限	同一控股股东	其他应收款	206,416.98	606,653.94			810,495.72	借调人员费用	经营性往来	
	江西朝阳机械厂	同一控股股东	其他应收款	795,000.00				795,000.00	物资采购	经营性往来	
	上海申博信息系统工程有限公司	同一控股股东	其他应收款	20,000.00				20,000.00	投标保证金	经营性往来	
	上海船舶工艺研究所	同一控股股东	其他应收款	7,400.00				7,400.00	培训费	经营性往来	
	江阴华尔新特种涂装有限公司	同一控股股东	其他应收款	34,000.00				34,000.00	工程款	经营性往来	
	广州中船南沙龙穴建设发展有限	同一控股股东	预付账款		40,539,963.66				40,539,963.66	工程款	经营性往来
	上海中船三井造船柴油机有限公	同一控股股东	预付账款	109,004,000.00	83,606,804.00		148,430,804.00	44,180,000.00	采购船舶配套	经营性往来	
	中船工业成套物流(广州)有限	同一控股股东	预付账款	456,686,847.86	2,199,061,580.15		1,790,971,760.26	864,776,667.75	物资采购	经营性往来	
	海丰通航科技有限公司	同一控股股东	预付账款		226,050.00			226,050.00	采购船舶配套	经营性往来	
	泛华设备有限公司	同一控股股东	预付账款	29,671,914.54	145,354,090.77		144,371,087.37	30,654,917.94	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	9,250,000.00	56,391,932.00		58,670,373.52	6,971,558.48	采购船舶配套	经营性往来	
	上海海迅机电工程有限公司	同一控股股东	预付账款		8,951,600.00		20,000.00	8,931,600.00	采购船舶配套	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	36,099,984.27	9,374,154.54		37,370,140.97	8,103,997.84	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	600,000.00	7,248,780.00		4,720,172.00	3,128,608.00	采购船舶配套	经营性往来	
	中国船舶(香港)航运租赁有限	同一控股股东	预付账款	308,175.65	7,957,935.42		7,957,935.42	308,175.65	采购船舶配套	经营性往来	
	上海船舶工艺研究所舟山船舶工	同一控股股东	预付账款		44,517,974.87		12,000,000.00	32,517,974.87	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	39,657,678.09	228,062,579.31		267,720,257.40		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	3,198,565.37			3,198,565.37		采购船舶配套	经营性往来	
	沪东重机有限公司	同一控股股东	预付账款	66,903,000.00	163,831,397.00		198,302,470.84	32,431,926.16	采购船舶配套	经营性往来	
	中国船舶工业集团有限公司	控股股东	预付账款	2,400.00			2,400.00		采购船舶配套	经营性往来	

与防务装备有限公司

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	2018年期初往来 资金余额	2018年度往来累计发生 金额(不含利息)	2018年度往来资金的 利息(如有)	2018年度偿还累 计发生金额	2018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	中船航海科技有限责任公司	同一控股股东	预付账款	1,099,400.01			1,099,400.01		采购船舶配套	经营性往来
	镇江中船现代发电设备有限公司	同一控股股东	预付账款	936,871.80	1,480,000.00		2,416,871.80		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	7,563,350.00			7,557,000.00	6,350.00	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		1,710,000.00		1,710,000.00		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	378,000.00	6,533,400.00		6,911,400.00		采购船舶配套	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	54,386.25	536,534,140.15		536,588,526.40		采购船舶配套	经营性往来
	上海久远工程承包有限公司	同一控股股东	预付账款		12,740,340.80		12,740,340.80		采购船舶配套	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	15,860.00				15,860.00	采购船舶配套	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	246,377,251.89			6,482,985.52	239,894,266.37	采购船舶配套	经营性往来
	九江中船长安消防设备有限公司	同一控股股东	预付账款	50,000.00			50,000.00		采购船舶配套	经营性往来
	南京中船绿洲环保有限公司	同一控股股东	预付账款	41,917.85			41,917.85		采购船舶配套	经营性往来
	北京中船咨询有限公司	同一控股股东	预付账款		1,497,000.00			1,497,000.00	培训费	经营性往来
	上海德瑞斯华海船用设备有限公	控股股东的合营企业	预付账款	5,240,000.00				5,240,000.00	物资采购	经营性往来
	中船第九设计研究院工程有限公	同一控股股东	预付账款	16,369,133.01	22,279,228.10		30,694,686.93	7,953,674.18	基础设施改造	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	预付账款	432,648.40			432,648.40		物资采购	经营性往来
小计	-	-	-	1,102,997,263.84	5,001,482,618.76		3,484,746,030.94	2,619,733,851.66	-	-
上市公司的子公 司及其附属企业	广船国际有限公司	子公司	其他流动资产	120,000,000.00			120,000,000.00		委托贷款	非经营性往来
	广船国际有限公司	子公司	其他流动资产		50,000,000.00			50,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	广船国际有限公司	子公司	其他非流动资产		285,000,000.00			285,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	广船国际有限公司	子公司	一年内到期的非	15,000,000.00			15,000,000.00		委托贷款	非经营性往来
	广州文冲船厂有限责任公司	子公司	其他流动资产	150,000,000.00			150,000,000.00		委托贷款	非经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司	子公司	一年内到期的非	35,000,000.00			35,000,000.00		委托贷款	非经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司	子公司	其他非流动资产		335,000,000.00			335,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司	子公司	其他流动资产		50,000,000.00			50,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	广船国际有限公司	子公司	其他应收款	165,000.00	8,129,444.46		7,885,000.02	409,444.44	委贷利息	非经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司	子公司	其他应收款	42,777.78	6,396,111.16		5,968,333.39	470,555.55	委贷利息	非经营性往来
	广州文冲船厂有限责任公司	子公司	其他应收款	183,333.33	3,083,333.35		3,266,666.68		委贷利息	非经营性往来
小计	-	-	-	320,391,111.11	737,608,888.97		337,120,000.09	720,879,999.99	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其 附属企业	广州中丹船舶设计有限公司	子公司的合营企业	应收账款		8,484,857.04		5,176,714.64	3,308,142.40	提供技术服务	经营性往来
	南方环境有限公司	合营企业	应收账款		1,216,304.55		1,208,042.55	8,262.00	提供技术服务	经营性往来
	广州中丹船舶设计有限公司	子公司的合营企业	其他应收款		6,433,584.35		6,425,531.25	8,053.10	借调人员费用	经营性往来
	南方环境有限公司	合营企业	其他应收款		833,319.59		486,298.18	347,021.41	借调人员费用	经营性往来
小计	-	-	-		16,968,065.53		13,296,586.62	3,671,478.91	-	-
总计	-	-	-	1,423,388,374.95	5,756,059,573.26		3,835,162,617.65	3,344,285,330.56		

企业负责人:

 德 伟

主管会计工作的负责人:

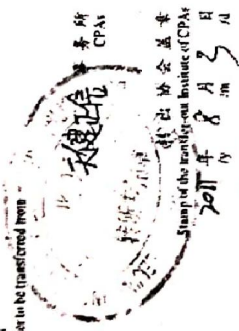
 增 侯

会计机构负责人:

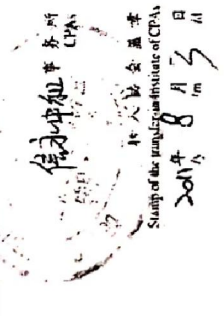
 谢 红

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

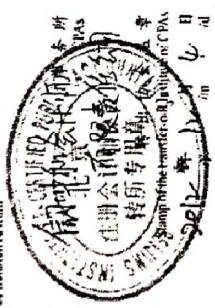


同意调入
Agree the holder to be transferred to

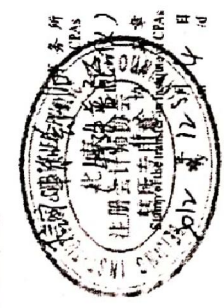


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓 名 梁 刚
Full name 梁刚
性 别 男
Sex 男
生 日 期 1970-11-01
Date of birth 1970-11-01
工 作 单 位 北京正信会计师事务所有限公司
Working unit 北京正信会计师事务所有限公司
身份证号码 200904701101031
Identity ID 200904701101031



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：梁刚
证书编号：100000510844

年 月 日
y m d

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
y m d

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.



证书编号：100000510844
Seal certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：一九九九年六月十日
Date of issuance

年 月 日
y m d

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

2017年 6月 9日

事务所
CPAs
2017年 6月 9日

同意调入
Agree the holder to be accepted in

事务所
CPAs
2017年 6月 9日

天健会计师事务所
特别专用章
2017年 6月 9日

大华会计师事务所
特别专用章
2017年 6月 9日

同意调出：信永中和会计师事务所有限公司

注：本证书只限本人使用，不得转让、涂改、出借、冒用。如有违反，本证书即行失效。本证书持有人应在变更工作单位时，将本证书交回原注册单位，由原注册单位交回协会。逾期不交回者，本证书自动失效。协会保留追究法律责任的权利。

同意调入：信永中和会计师事务所有限公司

1. When practising, the CPA shall show the valid this certificate when necessary.
2. This certificate shall be personally held 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.



合格
This certificate is valid
this renewal.

姓名：宋勇
证书编号：110001560044

2017年 6月 20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.



2017年 3月 20日



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

110001560044

北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs: 3005-03-26
发证日期：
Date of issuance: 2017年 3月 20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.



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



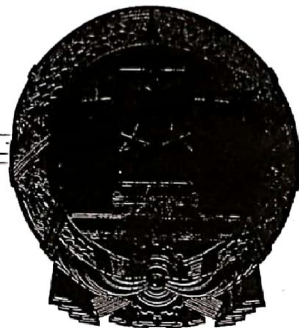
证书序号：0000186

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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



证书序号：000198

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

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：二〇一〇年十月二十日

证书有效期至：二〇一〇年九月二十日



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

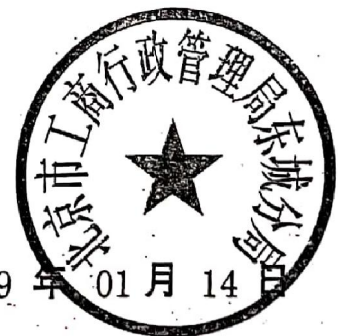
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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



2019年01月14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。