

关于中船海洋与防务装备股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告

2022 年度

信会师报字[2023]第 ZL10058 号

关于中船海洋与防务装备股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项报告

信会师报字[2023]第 ZL10058 号

中船海洋与防务装备股份有限公司全体股东：

我们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”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注，并于 2023 年 3 月 30 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA90120 号的无保留意见审计报告。

中船防务管理层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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2022 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中船防务管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中船防务 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中船防务 2022 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财务报表一并阅读。

本报告仅供中船防务为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月三十日

中船海洋与防务装备股份有限公司 2022 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：人民币元

其它关联 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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2022 年度往来资 金的利息（如有）	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中船财务有限责任公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	货币资金-应 计利息	67,306,694.45			8,713,250.28	58,593,444.17	存款利息	经营性往来
	广船国际有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收票据		808,450.00			808,450.00	销售材料	经营性往来
	中船工业成套物流（广州）有限公 司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	18,045,380.77	5,612,003.87			23,657,384.64	销售材料	经营性往来
	中国船舶工业贸易有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	16,739,000.00				16,739,000.00	销售材料	经营性往来
大 股 东 及 其 附 属 企 业	广船国际有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	5,682,542.81	7,615,974.12			13,298,516.93	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	北京中船信息科技有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	1,754,500.00			945,500.00	809,000.00	提供技术服 务	经营性往来
	中船第九设计研究院工程有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	645,500.00			645,500.00		设计劳务	经营性往来
	中山广船国际船舶及海洋工程有 限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	428,820.75			428,820.75		销售材料	经营性往来
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有 限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	309,581.04			309,581.04		销售材料	经营性往来
	大连船舶工业工程有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	218,682.11			218,682.11		货款	经营性往来

其它关联 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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	广西中船北部湾船舶及海洋工程 设计有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	34,250.40			34,250.40		设计劳务	经营性往来
	上海东欣软件工程有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	33,962.26			33,962.26		应收款项	经营性往来
	武汉长海电力推进和化学电源有 限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	26,731.00			26,731.00		货款	经营性往来
	中船九江海洋装备(集团)有限公 司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款	14,150.44	108,849.56			123,000.00	应收款项	经营性往来
	中国舰船研究中心	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		13,045,000.00			13,045,000.00	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	中国船舶工业物资西南有限责任 公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		3,125,725.00			3,125,725.00	应收款项	经营性往来
	中船桂江造船有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		1,778,447.24			1,778,447.24	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七〇三 研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		291,000.00			291,000.00	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	江南造船(集团)有限责任公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		225,737.84			225,737.84	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	大连船舶工业工程公司船营厂	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		198,709.82			198,709.82	设计劳务	经营性往来
	中国船舶重工集团公司第七二五 研究所(洛阳船舶材料研究所)	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		80,000.00			80,000.00	销售材料、 提供劳务、	经营性往来

其它关联 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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中船港西船舶修造有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		69,026.55			69,026.55	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	中国船舶工业物资东北有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		18.46			18.46	销售材料	经营性往来
	广州中船文冲实业有限公司	同一控股股东及实 际控制人的联营企 业	其他应收款	548,427.63	450,689.83			999,117.46	借调人员费 用	经营性往来
	中国船舶工业物资华南有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款	248,748.00			23,400.00	225,348.00	押金	经营性往来
	广州文冲船舶修造有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款	167,252.29			167,252.29		应收款项	经营性往来
	中船九江海洋装备(集团)有限公 司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款	29,805.80	6,212.00			36,017.80	借调人员费 用	经营性往来
	中国船舶工业贸易有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款	23,962.10			23,962.10		销售材料	经营性往来
	中船黄埔正力海洋工程有限公司	联营企业	其他应收款	4,440.00			4,440.00		借调人员费 用	经营性往来
	大连船舶工业工程公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款	985.17			985.17		劳务	经营性往来
	广船国际有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款		402,637.55			402,637.55	借调人员费 用	经营性往来
	中国船舶集团有限公司北京船舶 管理干部学院	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款		288,540.00			288,540.00	应收款项	经营性往来

其它关联 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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中船海洋装备创新园区投资有限 公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款		205,343.63			205,343.63	借调人员费 用	经营性往来
	武昌船舶重工集团有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款		200,730.20			200,730.20	借调人员费 用	经营性往来
	中国船舶集团有限公司	控股股东	其他应收款		101,083.99			101,083.99	应收款项	经营性往来
	大连船舶工业工程船舶厂	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款		1,079.52			1,079.52	应收款项	经营性往来
	广州黄埔造船厂 幼儿园	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他应收款		487.62			487.62	应收款项	经营性往来
	中船工业成套物流(广州)有限公 司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	608,553,523.78			496,295,487.89	112,258,035.85	物资采购	经营性往来
	中国船舶工业贸易有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	268,259,314.82	141,932,257.24			410,191,572.06	物资采购	经营性往来
	中国船舶工业贸易上海有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	235,995,152.19			235,643,483.64	351,668.55	物资采购	经营性往来
	沪东重机有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	211,286,732.33	317,847,526.15			529,134,258.48	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团物资有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	110,509,349.52	205,391,678.30			315,901,027.82	物资采购	经营性往来
	上海凌耀船舶工程有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	35,322,706.10	48,671,914.59			83,994,620.69	物资采购	经营性往来
	安庆中船柴油机有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	15,124,119.66	69,381,256.63			84,505,376.29	物资采购	经营性往来
	中国船舶工业物资东北有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	12,310,151.85	35,807,010.83			48,117,162.68	物资采购	经营性往来

其它关联 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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中国船舶重工国际贸易(香港)有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	4,419,826.80	6,627,170.70			11,046,997.50	物资采购	经营性往来
	中船重工(上海)节能技术发展有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	1,290,000.00	1,290,000.00			2,580,000.00	物资采购	经营性往来
	泛华设备有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	1,093,265.20				1,093,265.20	物资采购	经营性往来
	中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	1,083,396.41			1,083,396.41		物资采购	经营性往来
	重庆跃进机械厂有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	804,716.70				804,716.70	物资采购	经营性往来
	上海中船临港船舶装备有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	234,000.00			234,000.00		物资采购	经营性往来
	江西中船航海仪器有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	15,860.00				15,860.00	物资采购	经营性往来
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款	5,670.00				5,670.00	物资采购	经营性往来
	陕西柴油机重工有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		43,214,028.95			43,214,028.95	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七一七研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		42,257,900.00			42,257,900.00	物资采购	经营性往来
	中船第九设计研究院工程有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		25,225,943.98			25,225,943.98	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七一七研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		23,228,565.44			23,228,565.44	物资采购	经营性往来
	武汉船用机械有限责任公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		21,170,475.10			21,170,475.10	物资采购	经营性往来

其它关联 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	2022 年年初往 来资金余额	2022 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2022 年度往来资 金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
		实际控制人控制								
	中国船舶研究中心	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		17,760,000.00			17,760,000.00	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七二四 研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		10,667,400.00			10,667,400.00	物资采购	经营性往来
	中船九江锅炉有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		10,196,830.30			10,196,830.30	物资采购	经营性往来
	镇江中船现代发电设备有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		4,500,000.00			4,500,000.00	物资采购	经营性往来
	中船华南船舶机械有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		3,750,000.00			3,750,000.00	物资采购	经营性往来
	中国船舶重工集团有限公司第七 一〇研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		3,600,000.00			3,600,000.00	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七〇四 研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		2,258,261.71			2,258,261.71	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七一六 研究所	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		1,912,808.57			1,912,808.57	物资采购	经营性往来
	苏州市江海通讯发展实业有限公 司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		1,896,250.00			1,896,250.00	物资采购	经营性往来
	中船动力镇江有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		1,198,600.00			1,198,600.00	物资采购	经营性往来
	上海衡拓船舶设备有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		645,000.00			645,000.00	物资采购	经营性往来
	上海新程华海国际贸易发展有限 公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		393,162.00			393,162.00	物资采购	经营性往来

其它关联 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	2022年初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期未往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中船重工海声科技有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		242,500.00			242,500.00	物资采购	经营性往来
	海丰通航科技有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		211,000.00			211,000.00	物资采购	经营性往来
	上海外高桥造船有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		100,000.00			101,000.00	物资采购	经营性往来
	广船国际有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	预付账款		23,755.44			23,755.44	物资采购	经营性往来
	广船国际有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产	1,706,698.70	2,146,673.39			3,853,372.09	质保金	经营性往来
	中船工业成套物流(广州)有限公 司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产	255,487.93			206,500.18	48,987.75	质保金	经营性往来
	北京中船信息科技有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产	178,000.00			90,500.00	87,500.00	销售材料、 提供劳务、 技术服务	经营性往来
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有 限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产	154,790.52			154,790.52		质保金	经营性往来
	中船桂江造船有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产	4,121.15			4,121.15		质保金	经营性往来
	广东赛海上风电研究中心有限 公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产		19,436,569.71			19,436,569.71	质保金	经营性往来
	中山广船国际船舶及海洋工程有 限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产		428,820.75			428,820.75	质保金	经营性往来
	中国船舶工业物资西南有限责任 公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产		277,500.00			277,500.00	质保金	经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	沪东中华造船(集团)有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产		19,500.00			19,500.00	质保金	经营性往来
	广船国际有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他非流动资 产	56,453,646.07			2,582,012.64	53,871,633.43	物资采购	经营性往来
小计				1,677,323,946.75	1,098,326,106.58		747,870,609.83	2,027,779,443.50		
总计				1,677,323,946.75	1,098,326,106.58		747,870,609.83	2,027,779,443.50		

本汇总表已于2023年3月30日获董事会批准。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

