

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
2023 年度
信会师报字[2024]第 ZL10040 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[2024]第 ZL10040 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”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA90137 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》（上证函〔2023〕3870 号）的相关规定编制了后附的 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十七日

中船海洋与防务装备股份有限公司 2023 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	2023 年期初往来资 金余额	2023 年度往来累计 生金额 (不含利息)	2023 年度往来资 金的利息 (如有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
其它关联往来	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	58,593,444.17	44,862,620.99			103,456,065.16	存款利息	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	应收票据		123,000.00			123,000.00	销售材料	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		提供技术服务	经营性往来
大股东 及其附 属企业	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
	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	23,657,384.64			7,828,573.48	15,828,811.16	销售材料	经营性往来
	中国船舶集团有限公司系统 工程研究院	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		11,438,475.33			11,438,475.33	销售材料、提供 劳务、技术服务	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	应收账款	13,298,516.93			2,611,332.65	10,687,184.28	提供技术服务	经营性往来
	中船 (北京) 智能装备科技有 限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	应收账款		9,600,000.00			9,600,000.00	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		9,579,876.45			9,579,876.45	销售材料	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	应收账款		5,019,084.53			5,019,084.53	销售材料	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度累计计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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		2,261,000.00			2,261,000.00	货款	经营性往来
	中国船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制	应收账款		2,137,526.00			2,137,526.00	设计劳务	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	应收账款		1,638,967.13			1,638,967.13	销售材料	经营性往来
	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	应收账款		1,468,506.00			1,468,506.00	货款	经营性往来
	大连船舶工业工程公司船管厂	受同一控股股东及实际控制人控制	应收账款	198,709.82	424,629.34			623,339.16	服务费	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	受同一控股股东及实际控制人控制	应收账款		375,723.01			375,723.01	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			97,000.00	194,000.00	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	受同一控股股东及实际控制人控制	应收账款		184,245.28			184,245.28	销售材料、提供劳务、技术服务	经营性往来
	广州黄埔造船技工学校	受同一控股股东及实际控制人控制	应收账款		140,864.20			140,864.20	销售材料、提供劳务、技术服务	经营性往来
	广州船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制	应收账款		11,200.00			11,200.00	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、提供劳务、技术服务	经营性往来
	洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团)有限公司第七二五研	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、技术服务	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	瓦所)									
	中国船舶研究中心	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		销售材料、提供劳务、技术服务	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
	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	809,000.00			809,000.00		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
	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	123,000.00			123,000.00		销售材料、提供劳务、技术服务	经营性往来
	中船澄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
	沪东重机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	529,134,258.48			87,731,159.28	441,403,099.20	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	预付款项	410,191,572.06			1,949,642.79	408,241,929.27	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	预付款项	315,901,027.82			42,263,960.87	273,637,066.95	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	预付款项	84,505,376.29	72,464,685.86			156,970,062.15	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七	受同一控股股东及	预付款项		138,003,500.00			138,003,500.00	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	一五研究所	实际控制人控制								
	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	预付款项	112,258,035.89	12,802,129.40			125,060,165.29	物资采购	经营性往来
	中船发动机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项		75,600,000.00			75,600,000.00	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	预付款项	10,667,400.00	33,600,000.00			44,267,400.00	物资采购	经营性往来
	中国船舶研究中心	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	17,760,000.00	21,670,000.00			39,430,000.00	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	预付款项	48,117,162.68			13,863,124.23	34,254,038.45	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七二二研究所	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	23,228,565.44	7,629,134.56			30,857,700.00	物资采购	经营性往来
	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	预付款项	11,046,997.50	16,230,515.00			27,277,512.50	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	预付款项	2,258,261.71	17,259,738.29			19,518,000.00	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	预付款项	393,162.00	13,246,807.73			13,639,969.73	物资采购	经营性往来
	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	预付款项	242,500.00	8,847,000.00			9,089,500.00	物资采购	经营性往来
	中国船舶集团有限公司第七二七研究所	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	42,257,900.00			34,768,850.00	7,489,050.00	物资采购	经营性往来
	上海海迅机电工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项		5,319,897.67			5,319,897.67	物资采购	经营性往来

其它关联往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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								
	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	预付款项	645,000.00	4,250,883.03			4,895,883.03	物资采购	经营性往来
	上海莱文科技工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项		3,509,384.00			3,509,384.00	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	预付款项	10,196,830.30			7,056,986.11	3,139,844.19	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	预付款项		1,608,316.32			1,608,316.32	物资采购	经营性往来
	中国船舶重工集团有限公司第七〇研究所	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	3,600,000.00			2,272,000.00	1,328,000.00	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	预付款项	1,093,265.20				1,093,265.20	物资采购	经营性往来
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项		1,020,000.00			1,020,000.00	物资采购	经营性往来
	中船(上海)节能技术有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	2,580,000.00			1,786,592.92	793,407.08	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	预付款项	351,668.55				351,668.55	物资采购	经营性往来
	中船海丰航空科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	211,000.00			38,750.00	172,250.00	物资采购	经营性往来
	重庆欧进机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	804,716.70			645,036.70	159,680.00	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	预付款项	100,000.00				100,000.00	物资采购	经营性往来

其它关联往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	预付款项	1,912,808.57			1,815,131.36	97,677.21	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	预付款项	23,755.44	5,310.00			29,065.44	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	预付款项	15,860.00				15,860.00	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	预付款项	83,994,620.69			83,994,620.69		物资采购	经营性往来
	陕西柴油机电工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	43,214,028.95			43,214,028.95		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	预付款项	25,225,943.98			25,225,943.98		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	预付款项	21,170,475.10			21,170,475.10		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	预付款项	4,500,000.00			4,500,000.00		物资采购	经营性往来
	中国船舶集团华南船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	3,750,000.00			3,750,000.00		物资采购	经营性往来
	苏州市江海通达发展实业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	预付款项	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	预付款项	1,198,600.00			1,198,600.00		物资采购	经营性往来
	中国船舶重工集团衡远科技	受同一控股股东及	预付款项	5,670.00			5,670.00		物资采购	经营性往来

其他关联往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	有限公司	实际控制人控制								
	中船工业成泰物流(广州)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	其他应收款		4,601,167.67			4,601,167.67	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	225,348.00				225,348.00	押金	经营性往来
	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
	中国船舶集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	其他应收款	101,083.99	8,821.69			109,905.68	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			91,539.20	109,191.00	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		78,322.77			78,322.77	借调人员费用	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	36,017.80				36,017.80	借调人员费用	经营性往来
	中船建设工程管理咨询(北京)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制	其他应收款		30,000.00			30,000.00	借调人员费用	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	1,674.01			2,161.63	借调人员费用	经营性往来
	上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	受同一控股股东及实际控制人控制	其他应收款		1,500.00			1,500.00	借调人员费用	经营性往来
	大连船舶工业工程公司船管厂	受同一控股股东及实际控制人控制	其他应收款	1,079.52			50.34	1,029.18	借调人员费用	经营性往来
	广州中船文冲实业有限公司	控股股东及实际控制	其他应收款	999,117.46			999,117.46		借调人员费用	经营性往来

其它关联往来	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	2023年初往来资 金余额	2023年度往来累计 生金额(不含利息)	2023年度往来资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
		制人的合营企业	款							
	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		借调人员费用	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	3,853,372.09			882,473.89	2,970,898.20	未到期质保金	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			4,275.00	273,225.00	未到期质保金	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	合同资产		84,575.00			84,575.00	未到期质保金	经营性往来
	中船澄西扬州船舶有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产		30,000.00			30,000.00	未到期质保金	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	87,500.00			66,000.00	21,500.00	未到期质保金	经营性往来
	洛阳船舶材料研究所(中国船 舶集团有限公司第七·五研 究所)	受同一控股股东及 实际控制人控制	合同资产		10,980.90			10,980.90	未到期质保金	经营性往来
	广东海菱海上风电研究中心 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		未到期质保金	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		未到期质保金	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	48,987.75			48,987.75		未到期质保金	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 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2023年年初往来资 金余额	2023年度往来累计 生金额(不含利息)	2023年度往来资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023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		未到期质保金	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	53,871,633.43			2,797,180.36	51,074,453.07	物资采购	经营性往来
	南方环境有限公司	受同一控股股东及 实际控制人控制	其他非流 动资产		4,508,374.78			4,508,374.78	物资采购	经营性往来
小计				2,027,779,443.50	531,688,636.94		435,213,807.75	2,124,254,272.69		
总计				2,027,779,443.50	531,688,636.94		435,213,807.75	2,124,254,272.69		

本汇总表已于2024年3月27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:


