

中国船舶工业股份有限公司  
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	1-2

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

## 关于中国船舶工业股份有限公司 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/2019BJA100029

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）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19日出具了XYZH/2019BJA100030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，以及上海证券交易所相关披露要求，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。

除对中国船舶公司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国船舶公司2018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 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。

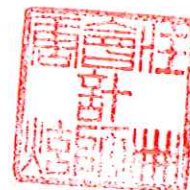
本专项说明仅供中国船舶公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

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



中国注册会计师:



二〇一九年三月十九日

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

单位：万元

上市公司名称：中国船舶工业股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计金额（不含利息）	2018年度往来的利息（如有）	2018年度占用资金余额（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用											非经营性占用
现大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											
其他关联资金往来											往来性质
	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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来的利息（如有）	2018年度占用资金余额（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	安庆中船动力配套有限公司	同一实际控制人	应收票据	27.20	-	-	27.20	27.20	-	销售商品	经营性往来
	广船国际有限公司	同一实际控制人	应收票据	17,390.40	10,837.58	-	24,792.65	24,792.65	3,435.33	销售商品	经营性往来
	广州文冲船厂有限责任公司	同一实际控制人	应收票据	6,054.30	13,610.71	-	12,582.11	12,582.11	7,082.91	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	应收票据	14,820.00	12,141.00	-	14,820.00	14,820.00	12,141.00	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	应收票据	1,934.57	177.96	-	2,112.53	2,112.53	-	销售商品	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	应收票据	34.57	350.00	-	284.57	284.57	100.00	销售商品	经营性往来
	中船动力有限公司	同一实际控制人	应收票据	70.00	410.18	-	390.18	390.18	90.00	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	应收票据	16,438.15	115,756.03	-	102,512.23	102,512.23	29,661.95	销售商品	经营性往来
	中船海洋动力技术服务有限公司	同一实际控制人	应收票据	1,900.00	2,614.67	-	4,324.67	4,324.67	190.00	销售商品	经营性往来
	中船重工船舶有限公司	同一实际控制人	应收票据	2,949.60	11,876.71	-	7,057.60	7,057.60	7,768.71	销售商品	经营性往来
	中船重工装备有限公司	同一实际控制人	应收票据	2,131.00	1,839.32	-	3,311.00	3,311.00	659.32	销售商品	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	20.00	14.70	-	14.70	14.70	-	销售商品	经营性往来
	安庆中船柴油机有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,118.45	13,877.77	-	7,872.53	7,872.53	7,423.69	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	228.71	17,431.41	-	17,593.72	17,593.72	69.40	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	0.60	-	-	0.60	0.60	-	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	39.00	19.96	-	58.96	58.96	-	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	2,094.89	34,015.40	-	17,294.07	17,294.07	18,816.22	销售商品	经营性往来
	沪东中华造船集团船舶配套有限公司	同一实际控制人	应收账款	168.87	98.88	-	287.72	287.72	-	销售商品	经营性往来
	江船造船（集团）有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	181.32	4,053.58	-	1,489.60	1,489.60	2,868.30	销售商品、租赁、水电费	经营性往来
	九江精密铸造研究所	同一实际控制人	应收账款	0.45	-	-	0.45	0.45	-	销售商品	经营性往来
	南京中船绿洲机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.40	1.80	-	2.20	2.20	-	销售商品	经营性往来
	上海爱德华造船机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	27.74	-	-	27.74	27.74	-	销售商品	经营性往来
	上海船舶工程质量检测有限公司	同一实际控制人	应收账款	40.66	-	-	40.66	40.66	-	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	132.60	1,661.67	-	1,012.19	1,012.19	785.08	销售商品	经营性往来
	上海沪东造船船厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	2.30	0.71	-	3.01	3.01	-	销售商品	经营性往来
	上海沪东造船船厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	16.68	73.85	-	16.68	16.68	73.85	销售商品	经营性往来
	上海沪东造船船厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	630.86	4,511.71	-	924.73	924.73	4,217.84	销售商品	经营性往来
	上海江南造船制造有限公司	同一实际控制人	应收账款	29.40	-	-	29.40	29.40	-	销售商品	经营性往来
	上海江南长兴造船有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	2,687.23	2,736.34	-	4,698.48	4,698.48	725.09	销售商品、租赁、水电费	经营性往来
	上海市沪东造船厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	456.69	382.20	-	838.89	838.89	-	销售商品	经营性往来
	中船动力研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	242.60	1,520.45	-	1,090.79	1,090.79	672.26	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	257.79	351.43	-	473.18	473.18	136.04	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	572.91	-	-	572.91	572.91	-	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	1,503.40	74,559.82	-	74,937.25	74,937.25	1,125.97	销售商品	经营性往来
	中船海洋动力技术服务有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,448.98	14,614.06	-	6,878.72	6,878.72	9,184.33	销售商品	经营性往来
	中船重工船舶有限公司	同一实际控制人	应收账款	3,740.00	10,247.13	-	8,785.29	8,785.29	5,201.84	销售商品、提供服务	经营性往来
	中船重工装备有限公司	同一实际控制人	应收账款	24,240.74	5,314.77	-	26,023.71	3,531.81	26,023.71	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	653.42	-	-	653.42	653.42	-	交船款	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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年年初往来 资金余额	2018年度往来累计 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年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	60.90	28.00	-	88.90	-	销售商品	经营往来
	安环中船动力配套有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	15.48	-	15.48	15.48	销售商品	经营往来
	南京中船绿洲环保有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	12.34	-	2.92	12.34	销售商品	经营往来
	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	-	11.95	-	-	9.03	销售商品	经营往来
	上海江南船舶管业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.36	-	-	0.36	销售商品	经营往来
	华联船舶有限公司	同一实际控制人	预付账款	426.36	922.59	-	768.77	580.19	材料采购	经营往来
	玖隆钢铁物流有限公司	同一实际控制人	预付账款	704.93	140,281.84	-	128,826.15	12,160.61	材料采购	经营往来
	上海江南职业技术学院培训中心	同一实际控制人	预付账款	0.21	-	-	0.21	-	接受劳务	经营往来
	上海新达船舶海洋工程服务有限公司	同一实际控制人	预付账款	776.60	2,125.75	-	2,641.10	261.25	接受劳务	经营往来
	镇江中船现代发电设备有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	40.60	-	-	40.60	材料采购	经营往来
	中船动力有限公司	同一实际控制人	预付账款	890.00	-	-	890.00	-	材料采购	经营往来
	中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人	预付账款	120,937.73	416,521.37	-	423,635.23	113,823.86	材料采购	经营往来
	中船国际贸易有限公司	同一实际控制人	预付账款	35,328.55	125,977.23	-	101,314.54	59,991.24	材料采购	经营往来
	中船上海船舶工业有限公司	同一实际控制人	预付账款	0.56	-	-	0.56	-	材料采购	经营往来
	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	90.69	-	-	90.69	-	材料采购	经营往来
	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	预付账款	4.83	-	-	4.83	-	材料采购	经营往来
	中国船舶工业集团财务有限公司	同一实际控制人	预付账款	50,738.50	29,763.94	-	61,410.66	19,089.78	材料采购、出国费用	经营往来
	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	66.43	32.97	-	60.46	38.95	材料采购	经营往来
	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	0.17	-	-	0.17	-	培训费	经营往来
	江南通船(集团)有限责任公司	同一实际控制人	预付账款	-	60,965.64	-	615.47	60,965.64	材料采购	经营往来
	南京中船绿洲环保有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	1,875.28	-	-	1,259.81	材料采购	经营往来
	上海船舶厂船有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	86.02	-	-	86.02	材料采购	经营往来
	中国船舶报社	同一实际控制人	预付账款	-	1.08	-	0.80	0.28	材料采购	经营往来
	北京船舶工业管理干部学院	同一实际控制人	预付账款	-	19.75	-	19.72	0.03	培训费	经营往来
	上海浦东东上船职业技术学院	同一实际控制人	预付账款	-	6.62	-	-	6.62	培训费	经营往来
	中国船舶工业集团有限公司	控股股东	其他应收款	-	40,005.10	-	40,000.00	5.10	股权转让款、材料款	经营往来
	广州中船文冲船坞有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3.03	4.74	-	4.74	3.03	代扣社保	经营往来
	上海瑞地房地产开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款	2.96	-	-	-	2.96	房租押金	经营往来
	中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1.00	-	-	-	1.00	销售商品、代扣社保	经营往来
	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	4.74	-	-	0.02	1.72	代扣社保	经营往来
	中船普晋动力技术服务有限公司	同一实际控制人	其他应收款	75.43	-	-	-	75.43	提供服务	经营往来
	中船工业贸易上海有限公司	同一实际控制人	其他应收款	130.00	32,538.79	-	77.84	52.16	PSV代理合同准备金	经营往来
	江南造船(集团)有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	-	0.07	-	32,199.59	39.20	股权转让款、租赁费	经营往来
	上海浦东东上船职业技术学院	同一实际控制人	其他应收款	21,889.57	2,266.28	-	1,164.13	22,991.72	2018年科级以上干部培训费	经营往来
	中研储运有限公司	同一实际控制人	长期应收款	10,210.87	1,028.31	-	7,176.67	4,092.51	销售商品分期收款	经营往来
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	同一实际控制人	长期应收款	1,837.15	5,824.87	-	5,599.03	2,162.99	销售商品分期收款	经营往来
	中船财务有限责任公司	同一实际控制人	应收利息	348,799.07	1,215,564.74	-	1,128,075.57	436,288.24	存款利息	经营往来
小计										
上市公司的子公司及其附属企业				348,799.07	1,215,564.74	-	1,128,075.57	436,288.24		非经营性往来
小计										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计				348,799.07	1,215,564.74	-	1,128,075.57	436,288.24		非经营性往来

企业负责人:

肖凡培

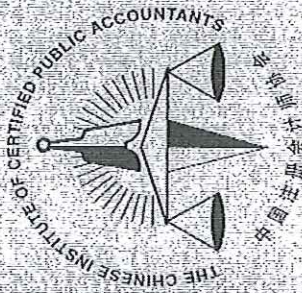
主管会计工作的负责人:

陈保

会计机构负责人:

郎文





姓名: 唐炫  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972年5月10日  
 Date of birth: 1972年5月10日  
 工作单位: 信永会计师事务所  
 Working unit: 信永会计师事务所  
 身份证号码: 512930720510351  
 Identity card No.: 512930720510351



姓名: 唐炫  
 证书编号: 100000910645

证书编号: 100000910645  
 No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

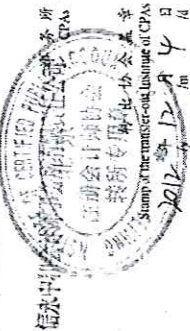
发证日期: 1999年9月28日  
 Date of Issuance: 1999年9月28日



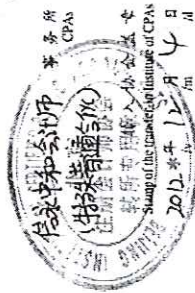


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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、注册会计师执业者，必要时应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，办理补办手续。

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.

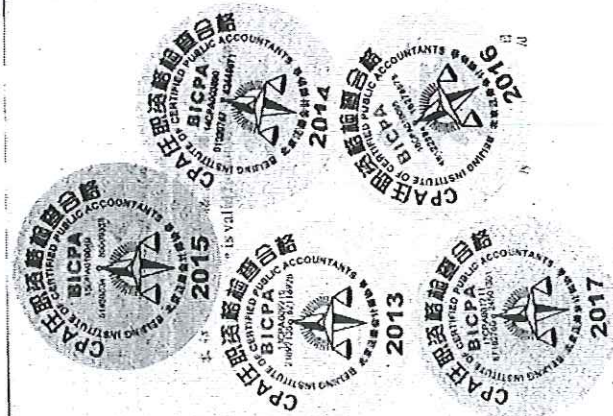
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书持登合格，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：赵学平  
证书编号：110001640080

年 月 日



姓名 赵学平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1979.12.02  
Date of birth  
工作单位 天健光华(北京)会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 21031119791202001X  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书持登合格，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：110001640080  
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：2009年3月20日  
Date of issuance



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》。

## 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：

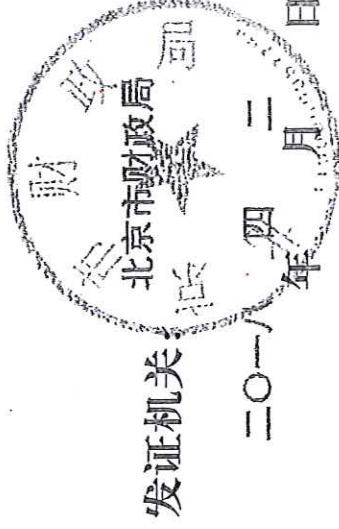
经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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



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: 二〇一〇年十月二十日





# 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。