

证券代码：600150 证券简称：中国船舶 编号：临 2013-23

关于公司控股子公司中船澄西远航船舶（广州）有限公司 向广州文冲船厂有限责任公司转让资产的关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

● 过去 12 个月内，公司与上述同一关联人或不同关联人之间产生的类别相关的关联交易已达到 3000 万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上。

一、关联交易概述

中船澄西远航船舶（广州）有限公司（简称“中船澄西（广州）”）是由本公司、中船澄西船舶修造有限公司(以下简称“中船澄西”)及香港远航集团有限公司合资成立的大型修船企业，本公司与中船澄西合计持有 69.79%的股权。中船澄西（广州）现分为位于广州南沙区龙穴岛的“龙穴总部”和位于广州黄埔区广州文冲船厂有限责任公司（简称“文船公司”）内的“文冲工场”两个厂区。

目前，由于全球航运市场持续低迷，修船行业产能严重过剩，中船澄西（广州）两地经营成本费用较大，为优化资源配置，改善经营管理，因此该公司拟将“文冲工场”相关资产转让给文船公司。根据上海立信资产评估有限责任公司对“文冲工场”相关资产出具的《资产评估报告》，该资产评估值为人民币 26131.89 万元（不含税）。

根据相关法律法规，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、关联方介绍

1、关联关系：

中船集团是中国船舶的控股股东，且是受让方文船公司的实际控制人；中国船舶及公司全资子公司中船澄西是中船澄西（广州）的控股股东。因此，文船公司是中国船舶及中船澄西（广州）的关联方。

2、关联方基本情况：

关联方：广州文冲船厂有限责任公司

公司性质：有限责任公司

注册地址：广州市黄埔区文船路 1 号

法定代表人：殷学明

注册资本：88454.9845 万元人民币

主营业务范围：船舶及辅机、通用设备、通用零部件、金属结构及构件、电站专用、炼油、化工管道、环保设备的设计、制造、安装、修理，海洋工程施工。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的 14 种商品除外）；本企业“三来一补”业务；物资储备（含保税仓库）；普通货运（有效期至 2015 年 04 月 18 日）、装卸搬运货物。

3、最近三年主要经营及财务指标：

单位：万元

年度	2010 年	2011 年	2012 年
流动资产	564,269	560,413	487,909
资产总额	707,148	699,645	624,324
流动负债	438,449	466,400	378,685
负债总额	535,002	514,610	464,067
净资产	172,145	185,035	160,258
营业收入	389,850	404,814	351,521
净利润	27,868	26,667	1,796

关联方广州文冲船厂有限责任公司与中国船舶之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的关系。

三、关联交易标的基本情况

（一）交易标的

1、标的基本情况

“文冲工场”位于广州黄埔区文船公司内，占地 180774 平方米，拥有一座 15 万吨干坞，876 米码头，11207 平方米预制或舱盖堆放场地，码头前沿水深 6.5 米。设有一个生产部，三个车间，每年可承修 10 万吨以下船舶 110 艘，修理的船舶基本为常规船，散货船修理占据主导地位。

该资产产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，也不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。目前，该项标的资产均能正常投入生产使用，具备正常生产所必须的批准文件，最近一年运作状况良好。

2、资产价值

截至 2012 年 12 月 31 日，本次交易的固定资产账面原值为 291,456,181.83 元人民币，已提折旧为 96,081,852.57 元人民币，账面净值为 195,374,329.26 元人民币，其中：构筑物账面原值为 196,481,025.16 元人民币，已提折旧 43761021.99 元人民币，账面净值为 152,720,003.17 元人民币；机器设备账面原值 94,975,156.67 元人民币，已提折旧 52,320,830.58 元人民币，账面净值为 42,654,326.09 元。上述资产未计提减值准备。该公司 2012 年的财务报表已经信永中和会计师事务所审计。

（二）关联交易定价依据

1、定价依据：经中船澄西（广州）与文船公司双方协商同意，共同聘请具有证券、期货从业资质的中介机构——上海立信资产评估有限责任公司对“文冲工场”相关资产进行了评估，并出具了“信资评报字【2013】第 031 号”《资产评估报告》，确定评估值为人民币 26131.89 万元（不含税）。

根据以上，标的资产评估前总资产账面值 19,537.43 万元，调整后账面值 19,537.43 万元，评估值 26,131.89 万元，增值 6,594.46 万元，增值率 33.75%。

2、评估方法：鉴于本项评估为企业部分资产原地原状态处置，而成本法的结果更能合理地反映委估资产的价值，因此本次采用成本法进行资产评估。

四、关联交易的主要内容和履约安排

就“文冲工场”资产项目转让、移交事宜，中船澄西（广州）（甲方）与文船公司（乙方）协商一致，签订了《资产转让、移交协议》，主要包括：

1、转让资产的范围：

甲方拥有的位于广州市黄埔区文冲工场的资产，经上海立信资产评估有限责任公司评估并出具的以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日的“信资评报字(2013)第 031 号”《资产评估报告》范围内的资产。

2、转让价格：

根据资产评估报告，甲方将转让资产以人民币（贰亿陆仟肆佰玖拾柒万捌仟玖佰元整（264,978,900 元，含税）转让给乙方。

甲方留用的资产、有帐无物的资产和不能使用的资产，经甲乙双方确认后需按照评估报告中相应的评估净值在上述价格中扣除。不能使用的资产双方另行协商确定。

3、付款方式：

双方按初次清点完成、人员方案确定、甲方业务和人员全部撤离及资产清点交接完成 3 个阶段，按 5：4：1 分期付款，乙方收到甲方发票后 10 个工作日内付款。

4、资产交割：

乙方第一次付款完成之日为建、构筑物资产的转让交割日，第二次付款完成之日为剩余资产的转让交割日，自该日起本协议项下的该类转让资产的所有权属于乙方。各类转让资产的交割日起，甲乙双方原签订的房屋、建筑物和场地租赁合同自动解除。

5、人员安置：

双方协商同意，将按照“分步分批”原则，由文船公司接收“文冲工场”相关在岗人员。

五、该关联交易的目的以及对上市公司的影响

在当前全球航运市场持续低迷、修船行业产能严重过剩的情况下，公司订单不足，文冲产能未能释放使得固定费用无法摊薄，公司两地经营成本费用较大，导致盈利能力低下。

本次资产转让，该公司将获得现金收入，从而降低该公司整体运营成本、改善现金流状况，有利于该公司减亏及调整发展结构。

六、关联交易应当履行的程序

根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》相关规定：

- 1、本次交易标的已进行审计及评估；
- 2、本次交易经公司董事会、监事会审议通过即可付诸实施，因涉及关联交易，公司董事会审议时，关联董事已回避表决；
- 3、本次股权结构调整不构成上市公司重大资产重组，公司董事会、监事会审议通过后即可实施，无须报中国证监会审核；
- 4、公司独立董事表了独立意见，认为：“在当前修船行业产能严重过剩、该公司订单不足的情况下，通过资源整合、降低费用，有利于该公司增强融资能力、改善现金流状况，符合公司结构调整的战略要求；鉴于本次交易构成关联交易，董事会审议表决时关联董事已回避表决，程序合法合规。因此，我们同意本预案。”

七、上网公告附件

- 1、经独立董事签字确认的独立董事意见；
- 2、资产评估报告。

特此公告。

中国船舶工业股份有限公司董事会
2013年8月31日