中国船舶工业股份有限公司

2014 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

关于中国船舶工业股份有限公司
2014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/2014A10010-1

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）2014年度财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表、2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2015年3月12日出具了XYZH/2014A10010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》（证监发[2003]56 号文），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，中国船舶公司编制了本专项说明所附的中国船舶公司2014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2014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2014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2014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 2014 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 2014 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）　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　　北京　　二〇一五年三月十二日

附件

2014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：元

上市公司名称：中国船舶工业股份有限公司

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	2014年期初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额（不含利息）	2014年度占用资金的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额（不含利息）	2014年度往来资金的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014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	沪东中华造船（集团）有限公司	同一实际控制人	应收票据	-	313,609,606.46	-	181,889,606.46	131,720,000.00	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	-	66,822,887.35	-	14,688,210.26	52,134,677.09	销售商品	经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司	同一实际控制人	应收票据	16,830,000.00	57,630,000.00	-	26,820,000.00	47,640,000.00	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	9,825,360.00	141,172,999.00	-	126,503,560.00	24,494,799.00	销售商品	经营性往来
	广州中船龙穴造船有限公司	同一实际控制人	应收票据	44,937,900.00	56,013,700.00	-	83,351,600.00	17,600,000.00	销售商品	经营性往来
	广州广船国际股份有限公司	同一实际控制人	应收票据	-	103,637,000.00	-	89,417,000.00	14,220,000.00	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	1,050,000.00	15,019,466.94	-	7,269,466.94	8,800,000.00	销售商品	经营性往来
	南京中船绿洲机器有限公司	同一实际控制人	应收票据		300,000.00	-	-	300,000.00	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	59,830,000.00	167,090,000.00	-	202,920,000.00	24,000,000.00	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	-	1,050,000.00	-	950,000.00	100,000.00	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	应收票据	34,180,000.00	57,980,000.00	-	92,160,000.00	-	销售商品	经营性往来
	上海中船临港船舶装备有限公司	同一实际控制人	应收票据	100,000.00	100,000.00	-	200,000.00	-	销售商品	经营性往来
	广州广船国际股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	29,005,252.00	184,340,000.00	-	115,985,752.00	97,359,500.00	销售商品	经营性往来
	江南造船（集团）有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	4,190,348.39	246,830,429.98	-	174,951,970.77	76,068,807.60	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	23,884,522.20	369,358,965.85	-	360,325,983.43	32,917,504.62	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	28,044,137.28	160,997,299.03	-	158,639,535.07	30,401,901.24	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	应收账款	105,481,000.00	324,234,498.96	-	403,678,498.96	26,037,000.00	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	应收账款	3,038,865.80	171,477,708.64	-	150,924,694.00	23,591,880.44	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	应收账款	84,994,764.83	225,081,016.20	-	298,949,981.03	11,125,800.00	销售商品	经营性往来
	中船动力有限公司	同一实际控制人	应收账款	13,746,133.25	4,563,496.44	-	11,177,032.44	7,132,597.25	销售商品	经营性往来
	上海中船国际贸易有限公司	同一实际控制人	应收账款	12,005,443.38	37,997,558.85	-	43,952,309.10	6,050,693.13	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	-	29,897,230.35	-	26,902,654.49	2,994,575.86	销售商品	经营性往来

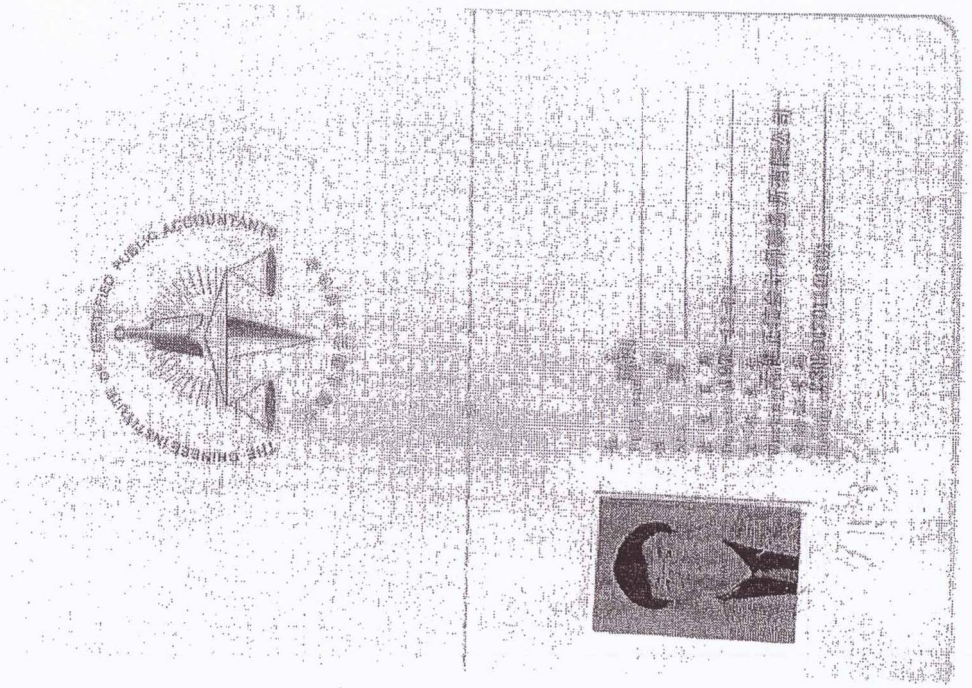
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额（不含利息）	2014年度往来资金的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	镇江中船日立造船机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	3,009,266.75	-	1,060,000.00	1,949,266.75	销售商品	经营性往来
	中船动力研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款		20,240,883.94	-	18,975,828.69	1,265,055.25	销售商品	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	应收账款	2,361,815.63	1,988,835.40	-	3,437,163.03	913,488.00	销售商品	经营性往来
	南京中船绿洲机器有限公司	同一实际控制人	应收账款		1,044,330.60	-	300,000.00	744,330.60	销售商品	经营性往来
	中船黄埔文冲船舶有限公司	同一实际控制人	应收账款	409,600.00	81,961,108.60	-	81,958,410.60	412,298.00	销售商品	经营性往来
	上海爱德华造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	277,398.00	-	-	-	277,398.00	销售商品	经营性往来
	上海市沪东锻造厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	6,481,598.13	14,364,322.34	-	20,594,671.96	251,248.51	销售商品	经营性往来
	中船钢构工程股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,760,570.00	865,390.75	-	2,543,480.75	82,480.00	销售商品	经营性往来
	上海沪东三造船舶配套有限公司	同一实际控制人	应收账款		71,000.00	-	60,000.00	11,000.00	销售商品	经营性往来
	广州中船龙穴造船有限公司	同一实际控制人	应收账款	2,804,572.04	11,372,400.00	-	14,172,472.04	4,500.00	销售商品	经营性往来
	广州文船重工有限公司	同一实际控制人	应收账款	536,399.00	-	-	536,399.00	-	销售商品	经营性往来
	上海中船临港船舶装备有限公司	同一实际控制人	应收账款	304,400.00	-	-	304,400.00	-	销售商品	经营性往来
	中船第九设计研究院工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,066,250.00	-	-	1,066,250.00	-	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	5,860,460.10	305,227,200.00	-	311,087,660.10	-	销售商品	经营性往来
	中船华南船舶机械广州有限公司	同一实际控制人	应收账款	175,000.00	-	-	175,000.00	-	销售商品	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	应收账款	592,262.40	1,142,622,250.33	-	1,143,214,512.73	-	销售商品	经营性往来
	中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	同一实际控制人	应收账款	20,000.00	860,000.00	-	880,000.00	-	销售商品	经营性往来
	中国船舶工业贸易上海有限公司	同一实际控制人	其他应收款	650,000.00	191,810,000.00	-	191,160,000.00	1,300,000.00	保证金	经营性往来
	中船国际贸易有限公司	同一实际控制人	其他应收款	33,118.98	202,680,151.85	-	202,643,278.95	69,991.88	利息	经营性往来
	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	其他应收款	144,586.56	-	-	80,000.00	64,586.56	出国费	经营性往来
	上海瑞苑物业管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	29,600.00	29,600.00	-	29,600.00	29,600.00	房租押金	经营性往来
	中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	19,595.19	-	-	19,595.19	材料款	经营性往来
	中国船舶工业综合技术经济研究院	同一实际控制人	其他应收款	-	440,838.00	-	434,644.00	6,194.00	服务及资料费	经营性往来
	沪东中华造船（集团）有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3,900.00	-	-	-	3,900.00	押金	经营性往来
	北京中船咨询有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	3,000.00	-	-	3,000.00	咨询	经营性往来
	中船钢构工程股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	1,200.00	-	-	1,200.00	押金	经营性往来
	中船动力研究院有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	6,239.37	-	6,227.70	11.67	服务费	经营性往来
	广州文冲船厂有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	1,807.30	-	-	1,807.30	-	保证金	经营性往来
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	7,200.00	-	-	7,200.00	-	保证金	经营性往来
	上海江南造船厂房地产开发经营公司	同一实际控制人	其他应收款	70,286.00	-	-	70,286.00	-	押金	经营性往来
	上海欣务工贸有限公司	同一实际控制人	其他应收款	4,700.00	-	-	4,700.00	-	接受劳务	经营性往来
	上海振华工程咨询有限公司	同一实际控制人	其他应收款	50,000.00	-	-	50,000.00	-	接受劳务	经营性往来
	中船工业成套物流有限公司	同一实际控制人	预付账款	651,373,823.82	5,458,459,573.15	-	4,972,530,530.51	1,137,302,866.46	采购商品	经营性往来
	中船国际贸易有限公司	同一实际控制人	预付账款	869,204,214.10	3,109,219,399.42	-	3,091,178,406.91	887,245,206.61	代理采购商品	经营性往来
	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	75,799,307.00	488,320,203.97	-	124,327,395.79	439,792,115.18	代理采购商品	经营性往来
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	同一实际控制人	预付账款	27,976,988.88	93,847,344.40	-	46,318,538.88	75,505,794.40	材料采购	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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额（不含利息）	2014年度往来资金的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014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	中国船舶工业贸易公司	同一实际控制人	预付账款	258,585,847.51	507,117,747.17	-	711,509,198.17	54,194,396.51	代理采购商品	经营性往来
	中船动力有限公司	同一实际控制人	预付账款	18,980,000.00	176,019,000.00	-	153,040,000.00	41,959,000.00	材料采购	经营性往来
	上海江南船舶管业有限公司	同一实际控制人	预付账款	6,281,771.12	101,398,228.88	-	73,230,000.00	34,450,000.00	材料采购	经营性往来
	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	同一实际控制人	预付账款		18,815,000.00	-	6,215,000.00	12,600,000.00	接受劳务	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	预付账款		58,425,194.79	-	46,796,058.72	11,629,136.07	代理采购商品	经营性往来
	九江海天设备制造有限公司	同一实际控制人	预付账款		1,145,600.00	-	508,800.00	636,800.00	接受劳务	经营性往来
	安庆中船柴油机有限公司	同一实际控制人	预付账款	3,665,400.00	12,403,500.00	-	12,585,900.00	3,483,000.00	材料采购	经营性往来
	安庆中船动力配套有限公司	同一实际控制人	预付账款	1,863,818.87	16,880,040.00	-	16,250,958.87	2,492,900.00	材料采购	经营性往来
	南京中船绿洲机器有限公司	同一实际控制人	预付账款	1,260,000.00	1,260,000.00	-	1,260,000.00	1,260,000.00	材料采购	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	预付账款		9,154,245.03	-	-	9,154,245.03	接受劳务	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	预付账款	293,382.62	-	-	48,000.00	245,382.62	材料采购	经营性往来
	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	40,000.00	24,000.00	-	-	64,000.00	接受劳务	经营性往来
	北京中船信息科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	47,900.00	-	-	47,900.00	-	接受劳务	经营性往来
	上海江南造船厂房地产开发经营公司	同一实际控制人	预付账款	70,286.00	87,617.00	-	157,903.00	-	房屋租金	经营性往来
	中船第九设计研究院工程有限公司	同一实际控制人	预付账款	16,998,459.56	-	-	16,998,459.56	-	购建资产	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	预付账款	2,452,889.29	-	-	2,452,889.29	-	材料采购	经营性往来
	中船钢构工程股份有限公司	同一实际控制人	预付账款	3,900,216.00	-	-	3,900,216.00	-	材料采购	经营性往来
	中船勘察设计研究院有限公司	同一实际控制人	预付账款	33,976.20	-	-	33,976.20	-	材料采购	经营性往来
	中国船舶报社	同一实际控制人	预付账款	25,000.00	-	-	25,000.00	-	接受劳务	经营性往来
	中国船舶电站设备有限公司	同一实际控制人	预付账款	307,500.00	-	-	307,500.00	-	材料采购	经营性往来
	ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	同一实际控制人	一年内到期长期	3,003,773.38	3,036,656.61	-	3,069,950.00	2,970,479.99	销售商品	经营性往来
	ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	同一实际控制人	长期应收款	192,798,509.27	606,357.75	-	-	193,404,867.02	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	**2,629,752,314.89**	**14,770,041,185.34**	-	**13,849,304,429.70**	**3,550,489,070.53**	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	**2,629,752,314.89**	**14,770,041,185.34**	-	**13,849,304,429.70**	**3,550,489,070.53**	-	-

企业负责人：胡鸣 印

主管会计工作负责人：陈琼 印

会计机构负责人：郎文 印



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.

2011

2012

年 月 日
/y /m /d

6

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.

2013

2014

年 月 日
/y /m /d

7

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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 8 月 3 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 8 月 3 日

10

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

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日

11

证书编号
No. of Certificate

100000510944

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

北京市注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

九九九年 八月 三日

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.

2010

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.

110001560044

证书编号：
No. of Certificate 北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 2005-03-25

发证日期：年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

06 年 3 月 1 日
/y /m /d

4

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

天健正信 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011 年 6 月 9 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011 年 6 月 9 日
/y /m /d

12

同意调出：信永中和会计师事务所有限公司
2012.12.4

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须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，应将本证书缴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，登报声明作废后，办理补发手续。

同意调入：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
2012.12.4

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.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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

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

CPA任职资格检查合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2013

110001560044

证书编号：
No. of Certificate 北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 2005-03-25

发证日期：年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

06 年 3 月 1 日
/y /m /d

4

5

证书序号：000127

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

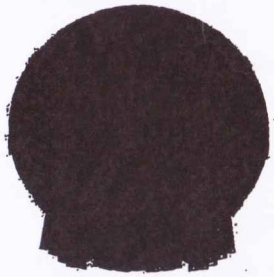
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

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 年 十 月 日

证书有效期至：二〇 五年 十 月二十九 日



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）

主任会计师：叶韶勋

办公场所：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

会计师事务所编号：11010136

注册资本(出资额)：3242.5万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0056号

批准设立日期：2011-07-07

证书序号：NO. 019518

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年　九月　四日

中华人民共和国财政部制

编号:No.1 00780495

营业执照

(副 本)(3-1)

注册号 110101014692882

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　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。

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关　北京市工商行政管理局东城分局

2015 年 01 月 13 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。

企业信用信息公示系统网址：gyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制