

上海振华重工（集团）股份有限公司

**2019年度控股股东
及其他关联方资金占用情况的专项说明**

关于上海振华重工（集团）股份有限公司

2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

安永华明（2020）专字第61249778_B02号
上海振华重工（集团）股份有限公司

上海振华重工（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海振华重工（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司的资产负债表，2019年度合并及公司的利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，于2020年3月31日出具了报告号为安永华明（2020）审字第61249778_B01号的无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师独立审计准则进行的。

根据中国证券监督管理委员会《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）的要求，贵公司编制了后附的2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

我们现根据贵公司及贵集团2019年度财务会计资料，对贵公司2019年度控股股东及其他关联方款项情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。汇总表所列资料及数据完全摘自贵公司及贵集团2019年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

关于上海振华重工（集团）股份有限公司

2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

安永华明（2020）专字第61249778_B02号
上海振华重工（集团）股份有限公司

本专项说明仅供上海振华重工（集团）股份有限公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和上海证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得用作其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘 炜
（项目合伙人）

中国注册会计师：顾承历

中国 北京

2020年3月31日

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019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

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累积发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累积发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	中交融资租赁有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	14,850,000	211,635,073	-	-	226,485,073	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第一航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	164,008,643	65,739,729	-	99,048,200	130,700,172	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第二航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	105,083,335	118,973,656	-	111,531,735	112,525,256	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第二公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	63,391,227	527,487,427	-	486,459,261	104,419,393	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交隧道工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	109,822,612	-	-	17,736,721	92,085,891	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一航局第一工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	85,793,713	4,727,057	-	30,688,260	59,832,510	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交路桥建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	9,118,927	136,056,501	-	89,649,186	55,526,242	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第三航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	48,250,022	60,413,554	-	60,646,358	48,017,218	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中国交通建设股份有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	34,063,397	88,855,846	-	78,827,883	44,091,360	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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（续）	中交第一公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	4,694,962	38,535,895	-	-	43,230,857	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二航局第三工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	84,077,626	12,030,872	-	72,170,392	23,938,106	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二航局第一工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	2,750,000	61,372,390	-	42,409,890	21,712,500	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中国路桥工程有限责任公司	控股母公司之附属企业	应收账款	167,321,390	24,108,000	-	173,353,390	18,076,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	Friede&Goldman,LLC.	控股母公司之附属企业	应收账款	15,970,344	2,973,765	-	1,053,644	17,890,465	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	湘潭中交基础设施投资建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	15,052,800	-	-	15,052,800	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	12,592,000	29,592,000	-	27,388,000	14,796,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	58,972,376	-	45,681,957	13,290,419	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交路桥华南工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	26,581,168	18,178,839	-	31,581,168	13,178,839	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	1,100,000	14,212,827	-	2,489,900	12,822,927	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第四航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	12,000,000	750,000	-	-	12,750,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第三公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	22,746,125	22,712,408	-	34,094,942	11,363,591	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二公局第二工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	4,817,096	67,908,617	-	64,600,000	8,125,713	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东	中国港湾工程有限责任	控股母公司	应收账款	8,779,024	10,396,861	-	11,837,648	7,338,237	销售产品/提供	经营性

及其附属企业 (续)	公司	之附属企业							租赁等服务	往来
	路桥集团国际建设股份有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	39,658,009	13,524,976	-	46,229,453	6,953,532	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	海南中交四航建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	6,200,000	-	-	-	6,200,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二航局第二工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	7,808,358	4,503,521	-	6,112,512	6,199,367	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一公局第六工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	6,098,300	-	-	-	6,098,300	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交上海装备工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	844,000	8,038,000	-	2,882,000	6,000,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交天津工贸有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	12,058,290	-	7,000,000	5,058,290	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一航局城市交通工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	3,415,780	887,804	-	-	4,303,584	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第四公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	9,000,000	-	5,000,000	4,000,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交天航(海南)实业有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	2,156,675	-	-	2,156,675	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一航局安装工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	1,197,764	3,202,859	-	3,089,364	1,311,259	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一公局第三工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	1,126,432	-	-	1,126,432	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二公局第三工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	5,548,004	1,209,994	-	5,742,685	1,015,313	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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（续）	中交二公局电务工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	2,228,094	-	1,457,773	770,321	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	331,860	-	-	-	331,860	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交隧道局电气化工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	172,787	-	-	172,787	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	150,000	-	-	-	150,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一航局第二工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	5,019,557	-	-	4,889,057	130,500	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	贵州中交贵都高速公路建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	79,332	-	-	-	79,332	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交广州航道局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	69,200	-	-	69,200	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	岳阳城陵矶新港有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	84,660	-	-	35,980	48,680	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	香港海事建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	137,133,578	-	-	137,133,578	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二公局第四工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	7,755,561	-	-	7,755,561	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交四航局第二工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	564,537	-	-	564,537	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二航局成都城市建设工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	277,527	-	-	277,527	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交机电工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	250,000	-	-	250,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交（天津）生态环保设计研究院有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	220,000	-	-	220,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	广州中交物流有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	60,000	-	-	60,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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（续）	中交财务有限公司	控股母公司之附属企业	货币资金	1,566,030	2,807,283,341	465,261	2,373,970,548	435,344,084	资金存入	经营性往来
	中国交通建设股份有限公司	控股母公司之附属企业	货币资金	1,631,873	1,412,108,164	2,101,285	1,415,841,322	-	资金拆出	经营性往来
	中交第二航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收票据	36,868,000	-	-	36,868,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交路桥建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收票据	27,223,000	-	-	27,223,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交路桥华东工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	-	46,389,055	-	-	46,389,055	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第二航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	-	15,998,000	-	-	15,998,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第四航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	-	8,045,547	-	-	8,045,547	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第一航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	-	4,000,000	-	-	4,000,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交机电工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	-	2,000,000	-	-	2,000,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交南京交通工程管理有限公司	控股母公司之附属企业	应收股利	-	1,072,390	-	-	1,072,390	股利分配	经营性往来
	中国交通建设股份有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	54,620,094	9,197,298	-	15,971,816	47,845,576	提供劳务	经营性往来
	中交融资租赁有限公司（曾用名：中交建融租赁有限公司）	控股母公司之附属企业	其他应收款	176,800,000	367,120	-	157,167,120	20,000,000	提供劳务	经营性往来
	中交第三航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	11,312,360	-	-	11,312,360	提供劳务	经营性往来
	中交华东投资有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	9,129,287	-	-	9,129,287	提供劳务	经营性往来

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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(续)	中交一公局第五工程有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	8,897,903	-	-	8,897,903	提供劳务	经营性往来
	中交公路规划设计院有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	4,629,287	-	-	4,629,287	提供劳务	经营性往来
	中交三航局第三工程有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	3,975,000	-	-	3,975,000	提供劳务	经营性往来
	中交盐城建设发展有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	750,908	2,606,821	-	-	3,357,729	提供劳务	经营性往来
	中交天和西安装备制造有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	164,787	3,034,957	-	-	3,199,744	提供劳务	经营性往来
	中交第二公路勘察设计院有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	3,180,000	-	-	-	3,180,000	提供劳务	经营性往来
	中交第三公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	732,473	3,200,000	-	800,000	3,132,473	提供劳务	经营性往来
	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	1,100,000	-	-	1,100,000	提供劳务	经营性往来
	中交一航局安装工程局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	300,000	1,400,000	-	1,100,000	600,000	提供劳务	经营性往来
	中交第二公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	1,000,000	280,000	-	1,080,000	200,000	提供劳务	经营性往来
	上海江天实业有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	77,552	-	-	77,552	提供劳务	经营性往来
	中交隧道工程局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	60,000	-	-	60,000	提供劳务	经营性往来
	上海真砂隆福机械有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	21,503	-	-	-	21,503	提供劳务	经营性往来
	中交第二航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	10,000	-	-	10,000	提供劳务	经营性往来
	中交南京交通工程管理有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	6,789,498	-	-	6,789,498	-	提供劳务	经营性往来

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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（续）	中交集团	控股母公司	其他应收款	1,350,000	-	-	1,350,000	-	提供劳务	经营性往来
	中交二航局第二工程有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	800,000	-	-	800,000	-	提供劳务	经营性往来
	中交路桥华东工程有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	800,000	-	-	800,000	-	提供劳务	经营性往来
	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	250,000	-	-	250,000	-	提供劳务	经营性往来
	中交成都轨道交通投资建设有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	164,787	-	-	164,787	-	提供劳务	经营性往来
	中交基础设施养护集团有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	157,018	-	-	157,018	-	提供劳务	经营性往来
	中交一公局桥隧工程有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	100,000	-	-	100,000	-	提供劳务	经营性往来
	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	控股母公司之附属企业	预付账款	-	773,861	-	6,479	767,382	采购产品	经营性往来
	中和物产株式会社	控股母公司之附属企业	预付账款	7,141,035	-	-	7,141,035	-	采购产品	经营性往来
	中国交通建设股份有限公司	控股母公司之附属企业	预付账款	1,423,515	-	-	1,423,515	-	采购产品	经营性往来
	中交上海航道装备工业有限公司	控股母公司之附属企业	预付账款	354,000	1,164,000	-	1,518,000	-	采购产品	经营性往来
中交第三公路工程局有限公司	控股母公司之附属企业	长期应收款	797,873	-	-	-	797,873	提供劳务	经营性往来	

附表

上海振华重工（集团）股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

单位：人民币元

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	子公司	其他应收款	360,597,851	-	-	-	360,597,851	代垫款项	非经营性往来
	上海振华船运有限公司	子公司	其他应收款	898,118,213	-	-	-	898,118,213	代垫款项	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
其他关联方及其附属企业	振华海洋能源（香港）有限公司	合营企业	其他应收款	164,124,678	-	-	-	164,124,678	担保责任还款	非经营性往来（注1）
总计				2,968,335,574	6,006,977,068	2,566,546	5,760,470,700	3,217,408,488		

注1： 该其他应收款系因本公司为振华海洋能源（香港）有限公司的银行借款提供担保，在其到期未偿还时履行担保责任，代其归还借款所致。本公司对该其他应收款已全额计提了坏账准备。

此表已于2020年3月31日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：