



关于中船江南重工股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 010007 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

关于中船江南重工股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 010007 号

中船江南重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了中船江南重工股份有限公司（以下简称中船股份）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准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）的要求，中船股份编制了后附的上市公司 2010 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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是中船股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中船股份 2010 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中船股份实施 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中船股份 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中船股份向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

陈刚

中国 · 北京

中国注册会计师

宋勇

报告日期： 2011 年 3 月 26 日

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中船江南重工股份有限公司

单位：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	2010 年期初 占用资金余额	2010 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2010 年度占 用资金的利息 (如有)	2010 年度偿 还累计发生金 额	2010 年期末 占用资金余额	占用形成原 因	占用性质
大股东及 其附属企 业										非经营性占用
小计	/	/	/	—	—	—	—	—	/	/
前股东及 其附属企 业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	非经营性占用
	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
总计	/	/	/	—	—	—	—	—	/	/

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中船江南重工股份有限公司

单位：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	2010 年期初往来 资金余额	2010 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2010 年 度往来 资金的 利息 （如 有）	2010 年度偿还累计发生 金额	2010 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	上海船厂船舶有限公司	同一最终控制企业	应收票据	20,000,000.00	23,236,500.00		43,236,500.00		销售货款	经营性往 来
	上海江南长兴重工有限责任公司	同一最终控制企业	应收票据		96,726,567.82		69,755,587.01	26,970,980.81	销售货款	
	广州中船南沙龙穴建设发展有限责 任公司	同一最终控制企业	应收账款	18,590,000.00				18,590,000.00	销售货款	
	广州中船黄浦造船有限公司	同一最终控制企业	应收账款	2,301,370.00				2,301,370.00	销售货款	
	上海江南长兴造船有限责任公司	同一最终控制企业	应收账款	17,102,481.43	69,627,340.82		71,429,545.30	15,300,276.95	销售货款	
	上海江南长兴重工有限责任公司									
	江南造船(集团)有限责任公司	同一最终控制企业	应收账款	19,033,429.41	384,277,776.89		325,954,574.35	77,356,631.95	销售货款	
	江南造船(集团)有限责任公司	本公司的母公司	应收账款	41,170,950.14	200,956,653.98		164,459,784.63	77,667,819.49	销售货款	
	上海外高桥造船有限公司	同一最终控制企业	应收账款	1,955,753.96	56,858,830.99		52,763,311.54	6,051,273.41	销售货款	
	上海中船长兴建设发展有限公司	同一最终控制企业	应收账款	39,913,256.60	9,373,458.20		9,201,396.55	40,085,318.25	销售货款	
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	同一最终控制企业	应收账款	45,986,029.69	74,911,745.36		82,789,698.33	38,108,076.72	销售货款	
	沪东中华造船（集团）有限公司									
	沪东中华造船（集团）有限公司	同一最终控制企业	应收账款	14,270,000.00	8,220,000.00		10,365,500.00	12,124,500.00	销售货款	
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	同一最终控制企业	应收账款	560,000.00	6,585,957.63		4,883,266.60	2,262,691.03	销售货款	
	上海船厂船舶有限公司	同一最终控制企业	应收账款		107,062,200.00		107,062,200.00		销售货款	
	中国船舶工业贸易上海公司	同一最终控制企业	应收账款		1,424,154.00		1,424,154.00		销售货款	
	华海船用货物通道设备公司	同一最终控制企业	应收账款		1,000,000.00		1,000,000.00		销售货款	
	中船第九设计研究院工程有限公司	同一最终控制企业	应收账款		50,000.00		50,000.00		销售货款	
	上海江南机电工程公司	同一最终控制企业	应收账款		747,432.00		747,432.00		销售货款	
	江南造船(集团)有限责任公司	本公司的母公司	预付款项	790,466.35			790,466.35		购买材料	
	上海江南长兴造船有限责任公司	同一最终控制企业	预付款项		3,750.00		3,750.00		购买材料	
	上海扬子国际旅行社有限公司	同一最终控制企业	预付款项		2,000.00		2,000.00		会务费	
	沪东中华造船（集团）有限公司	同一最终控制企业	预付款项		5,562.76		5,562.76		购买材料	
	广州红帆电脑科技有限公司									
广州红帆电脑科技有限公司	同一最终控制企业	其他应收款	162,000.00			162,000.00		购买商品		
上海江南机电工程公司	同一最终控制企业	其他应收款		18,000.00		18,000.00		租赁费		
江南造船(集团)有限责任公司	本公司的母公司	其他应收款		10,319,099.46		10,319,099.46		动能费		
小计	/	/	/	221,835,737.58	1,051,407,029.91		956,423,828.88	316,818,938.61	/	/

上市公司 的子公司 及其附属 企业	上海长南劳务服务有限公司	联营公司	其他应收款	26,845.27	35,328.17		46,423.02	15,750.42	代垫住宿费	非经营性 往来
小计	/	/	/	26,845.27	35,328.17		46,423.02	15,750.42	/	/
关联自然 人及其控 制的法人										非经营性 往来
小计	/	/	/	—	—	—	—	—	/	/
其他关联 人及其附 属企业										非经营性 往来
小计	/	/	/	—	—	—	—	—	/	/
总计	/	/	/	221,862,582.85	1,051,442,358.08		956,470,251.90	316,834,689.03	/	/

公司法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：曹坚

会计机构负责人：孙长庆