

关于上海振华重工(集团)股份有限公司  
2021 年度非经营性资金占用  
及其他关联资金往来情况的专项说明

## 关于上海振华重工（集团）股份有限公司

### 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2022）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）股份有限公司董事会：

我们审计了上海振华重工（集团）股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司的资产负债表，2021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2022年4月13日出具了编号为安永华明（2022）审字第61249778\_B01号的无保留意见的审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，上海振华重工（集团）股份有限公司编制了后附的2021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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是上海振华重工（集团）股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上海振华重工（集团）股份有限公司2021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之处。除了对上海振华重工（集团）股份有限公司2021年度财务报表出具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。

为了更好地理解上海振华重工（集团）股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供上海振华重工（集团）股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

关于上海振华重工（集团）股份有限公司

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2022）专字第61249778\_B02号  
上海振华重工（集团）股份有限公司

（本页无正文）

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

中国注册会计师：顾承历

中国 北京

2022年4月13日

## 附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	175,013,189	492,557,931	-	485,351,558	182,219,562	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	121,988,778	697,962,201	-	653,906,495	166,044,484	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	29,971,240	602,012,235	-	493,435,766	138,547,709	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	110,819,885	115,415,695	-	128,346,918	97,888,662	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	-	1,140,701,473	-	1,043,493,318	97,208,155	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	59,832,510	-	-	7,053,007	52,779,503	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	17,469,938	34,576,333	-	-	52,046,271	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	41,920,389	24,202,869	-	30,686,253	35,437,005	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来

	企业									
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	-	23,647,274	-	-	23,647,274	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	28,927,082	-	-	6,097,834	22,829,248	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	56,896,049	235,592,285	-	273,026,445	19,461,889	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	15,517,772	2,487,750	-	942,274	17,063,248	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来	
中交融资租赁有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	117,643	14,770,689	-	-	14,888,332	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	13,766,470	-	-	995,351	12,771,119	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	21,011,580	13,368,974	-	23,192,701	11,187,853	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	29,418,356	34,584,143	-	53,380,443	10,622,056	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来	
中交天和机械设备制造有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	1,798,872	62,383,225	-	54,962,093	9,220,004	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来	
中交天航滨海环保浚航工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	13,550,085	-	-	5,389,720	8,160,365	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	7,398,000	-	-	-	7,398,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来	

	中国港湾工程 有限责任公司	控股母公 司之附属 企业	应收账 款	24,508,151	13,974	-	17,596,064	6,926,061	销售产品/提供 租赁等服务	经营性 往来
	中和日盛（北 京）国际贸易 有限公司	控股母公 司之附属 企业	应收账 款	10,498,227	-	-	5,078,227	5,420,000	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	17,956,828	-	-	13,721,552	4,235,276	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	232,040	3,064,962	-	-	3,297,002	销售产品/提供 租赁等服务	经营性 往来
	中交二公局铁 路建设有限公 司	控股母公 司之附属 企业	应收账 款	727,743	1,932,806	-	-	2,660,549	销售产品/提供 租赁等服务	经营性 往来
	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	-	2,391,979	-	-	2,391,979	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	-	-	4,098,300	2,000,000	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	156,370	58,556,356	-	56,759,977	1,952,749	销售产品/提供 租赁等服务	经营性 往来
	上海远通路桥 工程有限公司	控股母公 司之附属 企业	应收账 款	1,900,000	-	-	-	1,900,000	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	-	2,277,806	-	1,049,578	1,228,228	销售产品/提供 租赁等服务	经营性 往来
	北京瑞拓电子 技术发展有限 公司	控股母公 司之附属 企业	应收账 款	303,954	1,881,335	-	1,029,872	1,155,417	销售产品/提供 租赁等服务	经营性 往来
	中交一航局安	控股母公	应收账	386,912	744,208	-	152,716	978,404	销售产品/提供	经营性

	装工程有限公司	司之附属企业	款						租赁等服务	往来
	路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	990,711	-	56,078	934,633	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	878,385	-	49,720	828,665	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	142,296	605,345	-	-	747,641	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交郴州筑路机械有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	531,658	-	-	531,658	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一公局电气化工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	1,714,091	245,609	-	1,519,582	440,118	销售产品/提供租赁等服务	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	应收账款	340,862	789,202	-	697,727	432,337	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	499,367	-	-	82,217	417,150	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	-	232,500	-	-	232,500	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交西安筑路机械有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	350,000	-	-	150,000	200,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一公局重庆永江高速公路投资建设有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	111,654	-	6,320	105,334	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二公局第	控股母公	应收账	3,225,975	2,937,118	-	6,088,048	75,045	销售产品/提供	经营性

	二工程有限公司	司之附属企业	款						租赁等服务	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	63,951	-	-	-	63,951	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	53,121	-	-	4,441	48,680	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	-	33,740	-	-	33,740	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	ZPMC ISTANBUL LIMAN MAKINALARI Tic A.S.	控股母公司之附属企业	应收账款	-	3,188	-	-	3,188	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
	中交第四航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	10,500,000	-	-	10,500,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交国际航运有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	10,116,795	18,362,138	-	28,478,933	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	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	4,343,950	-	-	4,343,950	-	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	1,015,313	802,683	-	1,817,996	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交上海航道局有限公司	控股母公司之附属企业	应收账款	286,500	-	-	286,500	-	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	107,834	259,653	-	367,487	-	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
	中交财务有限公司	控股母公司之附属企业	货币资金	75,000,000	7,581,943,182	229,748	6,057,172,930	1,600,000,000	资金存入	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	应收款项融资	-	51,736,656	-	-	51,736,656	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	应收款项融资	1,000,000	33,650,000	-	-	34,650,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交第一航务工程局有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	500,000	32,147,622	-	-	32,647,622	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	-	17,500,000	-	-	17,500,000	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	-	10,500,000	-	-	10,500,000	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	应收款项融资	8,000,000	-	-	5,000,000	3,000,000	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交一公局电气化工程有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	-	599,796	-	-	599,796	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	应收款项融资	21,000,000	-	-	21,000,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交二航局第	控股母公	应收款	10,000,000	-	-	10,000,000	-	销售产品/提供	经营性

	四工程有限公司	司之附属企业	项融资						租赁等服务	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	应收款项融资	8,000,000	-	-	8,000,000	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交天和机械设备制造有限公司	控股母公司之附属企业	应收款项融资	2,482,170	-	-	2,482,170	-	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	应收款项融资	1,789,772	-	-	1,789,772	-	销售产品/提供租赁等服务	经营性往来
	中交资本控股有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	62,210,484	-	-	62,210,484	处置股权	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	其他应收款	-	13,413,065	-	-	13,413,065	提供劳务	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	其他应收款	518,781	3,701,345	-	-	4,220,126	提供劳务	经营性往来
	中交雄安融资租赁有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	4,000,000	-	-	4,000,000	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	1,801,634	754,658	-	956,292	1,600,000	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	-	153,605	-	-	153,605	支付股利	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	-	132,207	-	-	132,207	提供劳务	经营性往来
	中交机电工程局有限公司	控股母公司	其他应收款	-	40,000	-	-	40,000	提供劳务	经营性往来

	中国港湾工程有限责任公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	101,203	-	-	101,203	提供劳务	经营性往来
	中国交通信息科技有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	11,713	-	-	11,713	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	-	10,000	-	-	10,000	提供劳务	经营性往来
	中交上海航道局有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	-	4,400	-	-	4,400	提供劳务	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	其他应收款	215,492	-	-	215,492	-	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
	中交一公局海威工程建设有限公司	控股母公司之附属企业	其他应收款	500	-	-	500	-	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	预付账款	23,200,357	-	-	9,051,178	14,149,179	采购产品	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	预付账款	-	11,850,000	-	-	11,850,000	采购产品	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	预付账款	-	5,500,000	-	-	5,500,000	采购产品	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	预付账款	-	11,770	-	-	11,770	采购产品	经营性往来
	中交上海航道	控股母公	预付账	9,347,000	-	-	9,347,000	-	采购产品	经营性

	装备工业有限公司	司之附属企业	款							往来
	中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	控股母公司之附属企业	预付账款	8,264,000	-	-	8,264,000	-	采购产品	经营性往来
	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	控股母公司之附属企业	预付账款	731,601	-	-	731,601	-	采购产品	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	717,739	-	-	717,739	-	采购产品	经营性往来
	中交二航局建筑工程有限公司	控股母公司之附属企业	预付账款	2,000	-	-	2,000	-	采购产品	经营性往来
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
其他关联方及其附属企业	振华海洋能源(香港)有限公司(注1)	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
总计	/	/	/	2,451,557,758	11,421,881,793	229,748	9,564,125,687	4,309,543,612	/	/

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。

(本页无正文)

此表已于2022年4月13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：