

关于中水集团远洋股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

2018 年度

关于中水集团远洋股份有限公司

2018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

众环专字（2019）021255 号

中水集团远洋股份有限公司全体股东：

我们审计了中水集团远洋股份有限公司（以下简称中水渔业公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年3月22日出具了众环审字（2019）021538号《审计报告》。

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号文）的要求，中水渔业公司编制了后附的截至2018年12月31日止中水渔业公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是中水渔业公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与中水渔业公司2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解中水渔业公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中水渔业公司向中国证监会北京监管局及深圳交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：中水渔业股份有限公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯建江

中国·武汉

中国注册会计师：腾友平

2019年3月22日

中水集团远洋股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中水集团远洋股份有限公司

单位：万元

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计					-		-			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					-		-			
其它关联资金往来	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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	烟台北方造船有限公司	控股股东附属企业	预付账款	5.25	22.43		22.43	5.25	房租款	经营性往来
	中国农业发展集团舟山远洋渔业有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		706.96			706.96	投资余款	经营性往来
	中国农垦集团有限公司	控股股东附属企业	其他非流动资产		1,188.00			1,188.00	预付购房款	经营性往来
	北京中水嘉源物业管理有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	33.31	299.92		299.92	33.31	房租押金	经营性往来
小计				38.56	2,217.31	-	322.35	1,933.52		

上市公司的子公司及其附属企业	北京海丰船务运输公司	上市公司子公司	其他应收款	1,264.26	-		0.02	1,264.24	往来款	非经营性往来
	大洋商贸有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	2,477.27	20.00		12.91	2,484.36	往来款	非经营性往来
	中水新加坡有限公司	上市公司子公司	其他应收款	637.85	2,575.55		925.46	2,287.95	往来款	非经营性往来
	中水北美公司	上市公司子公司	其他应收款	7,062.13	444.37		1,150.93	6,355.58	往来款	非经营性往来
	中国水产（斐济）控股有限公司	上市公司子公司	其他应收款	19.77	0.75		0.83	19.69	往来款	非经营性往来
	厦门新阳洲水产品工贸有限公司	上市公司子公司	其他应收款	142.14	39.69	1.22	-	183.05	代垫工资及房租	非经营性往来
		上市公司子公司	其他应收款	4,400.00				4,400.00	应收股利	非经营性往来
小计				16,003.42	3,080.36	1.22	2,090.14	16,994.86		
其他关联方								-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业										
总计				16,041.98	5,297.67	1.22	2,412.49	18,928.38		

说明：1. 厦门新阳洲水产品工贸有限公司已于 2017 年 12 月 27 日移交给法院指定管理人，不再纳入合并范围，张福赐原欠新阳洲款 16828.16 万元未计入在内。

2. 根据仲裁结果，因新阳洲未完成业绩承诺，张福赐应现金补偿本公司 2302.78 万元，因张福赐现无支付能力，公司未进行账务处理，上述数据不包括在内。

董事长：宗文峰

总经理：叶少华

主管会计工作负责人：刘振水

财务负责人：张金英