

中海发展股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项说明
天职业字[2016]998-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2016]998-2号

中海发展股份有限公司董事会：

我们审计了中海发展股份有限公司（以下简称“中海发展”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2015年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2016年3月29日签署了标准意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，中海发展编制了后附的2015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”）。

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海发展管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中海发展汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中海发展2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件

2015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：中海发展股份有限公司

单位：人民币千元

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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015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										
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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中海工业有限公司	受同一公司控制	应收账款	12	356			368	正常经营	经营性资金往来
	中海集装箱运输股份有限公司	受同一公司控制	应收账款		88			88	正常经营	经营性资金往来
	中海国际船舶管理有限公司	受同一公司控制	应收账款		11			11	正常经营	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	受同一公司控制	应收账款		7			7	正常经营	经营性资金往来
	中海船务代理有限公司	受同一公司控制	应收账款		3			3	正常经营	经营性资金往来
	广州海运(集团)有限公司	受同一公司控制	应收账款	675				675	正常经营	经营性资金往来
	中海国际船舶管理有限公司	受同一公司控制	其他应收款	6,709			2,116	4,593	正常经营	经营性资金往来
	中海船务代理有限公司	受同一公司控制	其他应收款	990	2,726			3,716	正常经营	经营性资金往来
	上海远望航运有限公司	受同一公司控制	其他应收款		152			152	正常经营	经营性资金往来
	中国海运(香港)控股有限公司	受同一公司控制	其他应收款		29			29	正常经营	经营性资金往来
	中国海运(欧洲)控股有限公司	受同一公司控制或重大影响	其他应收款	24	2			26	正常经营	经营性资金往来
	广州海运(集团)有限公司	受同一公司控制	其他应收款	9,882			9,882		正常经营	经营性资金往来
	中国海运(北美)控股有限公司	受同一公司控制	其他应收款	225			225		正常经营	经营性资金往来
	中海工业有限公司	受同一公司控制	其他应收款	181			181		正常经营	经营性资金往来
	中国海运(欧洲)控股有限公司	受同一公司控制	其他应收款	140			140		正常经营	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										

法定代表人：许立荣

主管会计工作的负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

附件

2015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：人民币千元

编制单位：中海发展股份有限公司

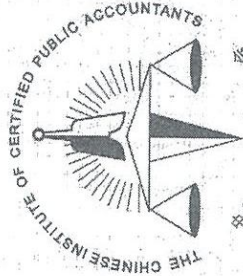
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海时代航运有限公司	为其合营企业	应收账款		39,418			39,418	正常经营	经营性资金往来
	上海友好航运有限公司	为其合营企业	应收账款		782			782	正常经营	经营性资金往来
	广州发展航运有限公司	为其合营企业	应收账款	9,606			9,606		正常经营	经营性资金往来
	上海北海船务股份有限公司	为其合营企业	应收账款	626			626		正常经营	经营性资金往来
	AQUARIUS LNG SHIPPING LIMITED	为其联营企业	应收账款	28			28		正常经营	经营性资金往来
	ARIES LNG SHIPPING LIMITED	为其联营企业	应收账款	28			28		正常经营	经营性资金往来
	CAPRICORN LNG SHIPPING LIMITED	为其联营企业	应收账款	28			28		正常经营	经营性资金往来
	GEMINI LNG SHIPPING LIMITED	为其联营企业	应收账款	28			28		正常经营	经营性资金往来
	神华中海航运有限公司	为其合营企业	应收账款	21			21		正常经营	经营性资金往来
	广州发展航运有限公司	为其合营企业	其他应收款	15,000	1,219			16,219	注1	资金往来
	Arctic Blue LNG Shipping Limited	为其合营企业	其他应收款	868	2,244			3,112	注1	资金往来
	Arctic Green LNG Shipping Limited	为其合营企业	其他应收款	868	2,244			3,112	注1	资金往来
	Arctic Purple LNG Shipping Limited	为其合营企业	其他应收款	455	1,189			1,644	注1	资金往来
	上海友好航运有限公司	为其合营企业	其他应收款		114			114	正常经营	经营性资金往来
	上海北海船务股份有限公司	为其联营企业	其他应收款	3,427			3,427		正常经营	经营性资金往来
	Aries LNG Shipping Limited	为其联营企业	长期应收款	77,391	29,577		438	106,530	注1	资金往来
	Capricorn LNG Shipping Limited	为其联营企业	长期应收款	75,360	29,526		239	104,647	注1	资金往来
	Aquarius LNG Shipping Limited	为其联营企业	长期应收款	77,427	28,345	897		106,669	注1	资金往来
	Gemini LNG Shipping Limited	为其联营企业	长期应收款	72,837	9,639	21		82,497	注1	资金往来
	Arctic Blue LNG Shipping Limited	为其合营企业	长期应收款	191,315	15,930			207,245	注1	资金往来
	Arctic Purple LNG Shipping Limited	为其合营企业	长期应收款	100,894	8,772			109,666	注1	资金往来
	Arctic Green LNG Shipping Limited	为其合营企业	长期应收款	191,315	14,307			205,622	注1	资金往来
	中国矿运有限公司	为其联营企业	长期应收款		1,196,410			1,196,410	注1	资金往来
总计				836,360	1,383,090	918	27,688	2,192,680		

注1：资金往来发生原因主要系中海发展股份有限公司与联营公司对方股东约定，双方为了支持联营公司营运共同向联营公司提供资金支持。

法定代表人：许立荣

主管会计工作的负责人：王康田

会计机构负责人：陈华



姓名 薛剑冰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1987-01-06
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)上海分所
 Working unit
 身份证号码 659001198701060930
 Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)与原件核对一致(II)

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.

证书编号: 110101504640
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 25 日
 Date of issuance /y /m /d



2015年4月30日

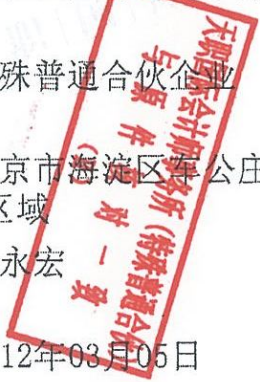


编号:No.0 01632205

营业执照

统一社会信用代码 911101085923425568

名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人	陈永宏
成立日期	2012年03月05日
合伙期限	2012年03月05日至 长期
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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年12月03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。

证书序号: NO. 019708

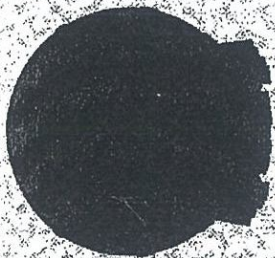
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有入经财政部门依法审批,准予执行注册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》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)与原件核对(1)



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A座A-5区域

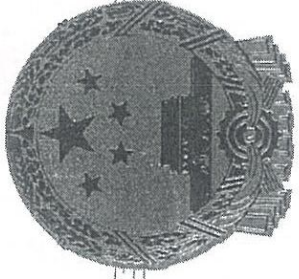
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 5220万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



证书序号：000161

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件委员会
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08

发证时间：二〇一六年五月

证书有效期至：二〇一六年五月二十七

