

中远海运特种运输股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项说明  
天职业字[2019]887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
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	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[2019]887号

中远海运特种运输股份有限公司董事会：

我们审计了中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“中远海特”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2018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2019年3月28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（2017修订）》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，中远海特编制了后附的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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露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”），并确保其真实性、合法性及完整性是中远海特管理层的责任。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，中远海特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。

为了更好地理解中远海特2018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

(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:





附表

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

单位：人民币万元

编制单位：中远海运特种运输股份有限公司



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年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来								
中远海运汽车运输国际货运代理有限公司	预付款项	5,320.04	15,775.71		17,475.33	3,620.42	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运船舶有限公司	预付款项		1,312.93		1,151.60	161.33	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运船务代理有限公司	预付款项	152.78			8.03	144.75	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运澳洲有限公司	预付款项	7,096.89	15,755.91		10,610.91	12,241.89	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运控股股份有限公司	预付款项	494.65	1,891.23		1,428.78	957.10	预付港口使费	经营性资金往来
中国远洋海运(非洲)有限公司	预付款项	2,501.02	3,745.12		2,469.46	3,776.68	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运(北美)有限公司	预付款项	261.37	38.00		108.94	190.43	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运(韩国)有限公司	预付款项	2,314.79	15,285.36		12,052.28	5,547.87	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运(欧洲)有限公司	预付款项	250.34	1,075.25		1,173.81	151.78	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运(日本)株式会社	预付款项	349.09	2,787.53		2,895.70	300.92	预付船舶服务	经营性资金往来
中远海运(香港)有限公司	预付款项	528.26	43.49		150.44	421.31	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运国际(新加坡)有限公司	预付款项	312.36	1,271.09		594.58	988.87	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运(东南亚)有限公司	预付款项	13.28	5.70		16.85	2.13	预付保险费	经营性资金往来
中远海运财产保险自保有限公司	预付款项	11.88	15.00		15.00	11.88	预付港口使费	经营性资金往来
中远海运散货运输有限公司	预付款项		22,906.27		22,906.27		预付船员租金	经营性资金往来
中远海运船员管理有限公司	预付款项	1,199.25			1,199.25		预付港口使费	经营性资金往来
中国海运(欧洲)控股有限公司	预付款项	2.82	7,348.37		2,297.01	5,054.15	预付船舶服务	经营性资金往来
中远海运重工有限公司	预付款项	20,808.82	89,758.73		76,948.51	33,619.04		
小计								

法定代表人：

总经理：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

附表

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：中远海运特种运输股份有限公司

单位：人民币万元

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年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	11.47	7.46	18.93		代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运控股股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款	3.17	166.66	145.98	23.85	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中国远洋海运(非洲)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	13.07	2.16		15.23	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(北美)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	4.60	1.74		6.34	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(厦门)有限公司	同受母公司控制	其他应收款	4.79	6.13	10.92		代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(香港)有限公司	同受母公司控制	其他应收款	37.05	23,534.28	23,561.11	10.22	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运国际(新加坡)有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.27			0.27	代垫船舶费用	经营性资金往来
	青岛远洋船员职业学院	同受母公司控制	其他应收款	0.69	0.01		0.70	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运船员管理有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	10.33	0.43	3.17	7.59	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运船员管理有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		92,464.39	90,138.55	2,325.84	代垫船员费用	经营性资金往来
	青岛远洋资产管理股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款		0.64		0.64	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(东南亚)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		3.01		3.01	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(韩国)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		1.51		1.51	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(欧洲)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		14.70		14.70	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运(日本)株式会社	同受最终控制方控制	其他应收款		3.00		3.00	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远西亚公司	同受最终控制方控制	其他应收款		1.51		1.51	代垫船舶费用	经营性资金往来
	广州远洋投资有限公司	同受母公司控制	其他应收款	85.44	2,312.59	2,312.59		受托管理资产及房租	经营性资金往来
小计				23,053.63	118,520.22	116,191.25	2,414.41		
上市公司的子公司及其附属企业									非经营性往来
小计									非经营性往来
关联自然人									非经营性往来
小计									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
小计									非经营性往来
总计				23,053.63	250,541.08	235,250.73	38,343.98		

法定代表人:

总经理:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:











姓名 张坚  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-12-14  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通  
 Working unit  
 通合伙)上海分所  
 身份证号码 321002197312141293  
 Identity card No.

9

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.



2017年4月30日  
 2017年 4月 30日

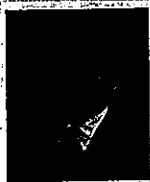
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



张坚 (321000210002)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 日  
 / /



姓名 党小安  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1975-12-01  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通  
 Working unit  
 通合伙)上海分所  
 身份证号码 612132197512014435  
 Identity card No.

3

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.



2017年 4月 30日

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.



党小安 (110002400097)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 日  
 / /



姓名: 夏菲菲  
 Full name: 夏菲菲  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1990-10-08  
 Date of birth: 1990-10-08  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通  
 Working unit: 通合伙)上海分所  
 身份证号码: 522632199010088826  
 Identity card No. 522632199010088826

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.

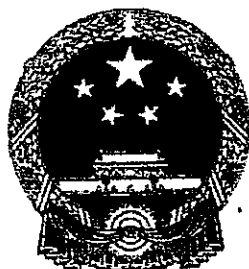


夏菲菲(110101505190)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 日  
 /y /m /d

证书编号: 110101505190  
 No. of Certificate: 110101505190  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2017 年 03 月 31 日  
 Date of Issuance: 2017 /y /m /d





# 营业执照

(副本) (15-1)

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 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

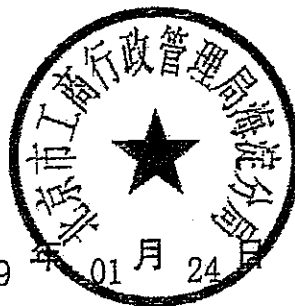
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



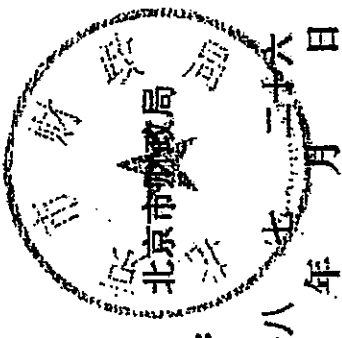
2019年01月24日

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: 0000175

### 说明

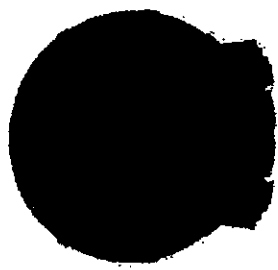
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



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)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010150

批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期: 2011年11月14日

证书序号: 000406

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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: 二〇一〇年五月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十六日

