

海南海峡航运股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天职业字[2022]7131-2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
2021 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

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022068002054
报告名称:	关联方资金占用报告
报告文号:	天职业字(2022)7131-2号
被审(验)单位名称:	海南海峡航运股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月09日
报备日期:	2022年03月09日
签字注册会计师:	党小安(110002400097), 王晓蔷(110002400310), 沈华珊(110101500335)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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[2022]7131-2号

海南海峡航运股份有限公司董事会：

我们审计了海南海峡航运股份有限公司（以下简称“海峡股份”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021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2022年3月9日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，海峡股份编制了后附的2021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、合法性及完整性是海峡股份管理层的责任。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，海峡股份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。

为了更好地理解海峡股份2021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。

[以下无正文]



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：



2021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：海南海峡航运股份有限公司

单位：人民币元

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年度期末占用资金余额	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										
其他关联资金往来										
	海南海峡控股海口港务分公司	控股股东	其他应收款	70,000.00	5,835.26		10,000.00	65,835.26	水电费押金、场地租金保证金	经营性资金往来
	海南海峡实业发展有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	448,068.00	384,716.24			832,784.24	水电费押金	经营性资金往来
	中远海运集团财务有限责任公司	同一最终控制方	货币资金	14,634,679.51	27,786,715.15		36,868,191.84	5,553,202.82	利息费	经营性资金往来
	中远海运财产保险自保有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,068,512.40	362,471.51		1,196,476.49	234,507.42	保险费	经营性资金往来
	中远网络航海科技有限公司	同一最终控制方	预付账款	333,962.28	333,962.28		667,924.56		技术服务费	经营性资金往来
	海南国盛石油有限公司	同一最终控制方	预付账款	6,660,610.00	87,410,102.50		86,085,206.30	7,415,506.20	燃料费	经营性资金往来
	中国船舶燃料湛江有限公司	同一最终控制方	预付账款		102,575,410.00		99,132,677.68	3,442,732.32	燃料费	经营性资金往来
	中远海运科技股份有限公司	同一最终控制方	预付账款		1,298,113.22			1,298,113.22	船舶系统建设费	经营性资金往来
	海口港恒安装卸有限公司	同一最终控制方	预付账款		0.02		0.02		劳务费	经营性资金往来
	海南海峡船舶燃料销售有限公司	受同一母公司控制	预付账款		2.00		2.00		燃料费	经营性资金往来
	中国海口外轮代理有限公司	同一最终控制方	预付账款		8,400.00		8,400.00		港口费	经营性资金往来
	中远海运粤赣有限公司博鳌亚洲论坛大酒店	同一最终控制方	其他应收款		22,316.30			22,316.30	手续费	经营性资金往来
	海南海峡港口汽车客运站有限公司	海南海峡运输集团股份有限公司之控股子公司	其他应收款		7,443,171.16		7,441,171.16	12,000.00	水电费押金、场地租金保证金	经营性资金往来
	海南海峡船舶燃料销售有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		2.99			2.99	公务用车柴油费	经营性资金往来
	北京中远大昌汽车服务有限公司	同一最终控制方	其他应收款		3,500.00		3,500.00		车辆购置款	经营性资金往来
	中远海运财产保险自保有限公司	同一最终控制方	其他应收款		587,531.08		587,531.08		保险费	经营性资金往来
	海南海峡轮胎有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		77,080.12		77,080.12		劳务费	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
	数字海峡（海南）科技有限公司	合营企业	其他应收款	6,905,839.70	700,880.00		3,000,000.00	4,606,719.70	信息平台建设垫付款	经营性资金往来
	海南防浪海洋旅游投资发展有限公司	联营企业	其他应收款		2,940,000.00		420,000.00	2,520,000.00	租赁费	经营性资金往来
总计				30,121,671.89	231,980,209.83		236,098,161.25	26,003,720.47		

法定代表人：叶伟

主管会计工作负责人：蔡行植

会计机构负责人：梁旋



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)



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(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
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.



党小安(110002400097)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



党小安(110002400097)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10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.

年 月 日
/y /m /d



姓名 王晓蔷
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1978-03-19
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 320602197803195326
Identity card No. _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(H)

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.



王晓蔷(110002400310)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



王晓蔷(110002400310)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10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.

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 Full name 沈华珊
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-12-06
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 350321199012068141

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

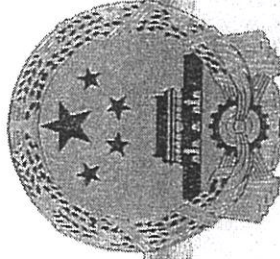
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500335
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: 2019年04月15日
Date of Issuance





统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照

扫描二维码登录“四
联企业信用信息公示
系统”了解更多登记、
备案、许可、监管信息



名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

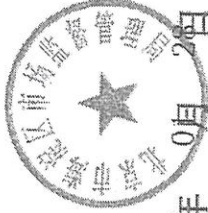
合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

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

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，出具相关审计报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；计算机系统服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(三)



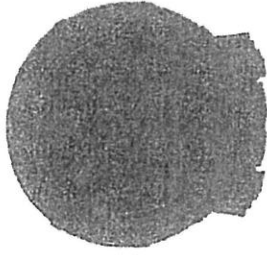
登记机关

2022年

0月

2日

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》。

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：

主任会计师：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所：

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(B)

中华人民共和国财政部制