

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[2024]5197-2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
2023 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[2024]5197-2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2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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2024年3月28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2023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2023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：



2023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	2023年年初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
非控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	海南海峡现代物流发展有限公司	同一母公司	其他应收款	448,068.00				448,068.00	水电费押金	经营性资金往来
	海南海峡投资发展有限公司海口港务分公司	同一母公司	其他应收款	60,000.00				60,000.00	水电费押金、场地租金保证金	经营性资金往来
	海口港口通科技发展有限公司	同一控股股东	预付账款	530,468.26			530,468.26		建设款项	经营性资金往来
	海口港口通科技发展有限公司	同一控股股东	其他非流动资产	222,066.93	1,056,092.05		11,503,532.48	1,056,092.05	建设款项	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	1,633,292.02	13,391,021.16		434,201,890.39	2,079,796.01	利息收入	经营性资金往来
	海南四基石油有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,572,761.91	7,168,070.99		8,009,952.67	1,895,568.12	燃料费	经营性资金往来
	中远海运财产保险有限公司	同一最终控制方	预付账款	2,836,889.21	72,311,021.08		75,138,010.29	1,020,883.20	保险费	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司湛江分公司	同一最终控制方	预付账款	761,792.46	1,955,188.70		2,716,881.16		燃料费	经营性资金往来
	中远海运科技投资有限公司	同一最终控制方	预付账款	387,079.65	387,079.65		774,159.30		船舶卫星设备	经营性资金往来
	中远海运科技投资有限公司	同一最终控制方	其他应收款	110.00	46,241.50			46,241.50	未达销售款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										
数字海峡（海南）科技有限公司	合营企业	其他应收款	4,606,719.70	1,010,160.00			5,616,879.70	信息平台建设付款	经营性资金往来	
海南海峡海洋旅游投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	5,040,000.00	14,592,835.00		19,320,000.00	312,835.00	租赁费、二清款	经营性资金往来	
广东海峡海峡航运有限公司	持有本公司子公司60%股份之股东	预付账款		680,825.06			680,825.06	的资产和仓库存款	经营性资金往来	
广东海峡海峡航运有限公司	持有本公司子公司60%股份之股东	其他应收款	3,152,656.95	20,876,341.25		17,251,089.30	6,777,911.90	代收代付款项、分成收入	经营性资金往来	
广东海峡海峡航运有限公司	控股海峡之股东	预付账款		65,033.61			62,033.61	的资产和仓库存款	经营性资金往来	
广东双泰运输集团有限公司	控股海峡之股东	预付账款		639,214.33			639,214.33	的资产和仓库存款	经营性资金往来	
广东双泰运输集团有限公司	控股海峡之股东	其他应收款	783,874.37				500,000.00	押金保证金	经营性资金往来	
海南海峡投资发展有限公司	控股海峡之关联方	其他应收款	9,000,231.51	49,022,869.83		283,874.37	38,537,220.69	分成收入、租金水电费	经营性资金往来	
湛江徐闻港集团有限公司	控股海峡之关联方	其他应收款	1,694,032.69	9,475,321.26		11,217,099.95	312,254.00	押金保证金、日常费用	经营性资金往来	
西安新港港务有限公司	控股海峡之关联方	其他应收款		10,000.00			10,000.00	押金保证金	经营性资金往来	
总计				33,313,959.72	627,038,511.90	-	619,604,878.86	41,647,592.76		

法定代表人：叶伟 主管会计工作负责人：曹广峰 会计机构负责人：陈雄





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. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致

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.



党小安  
 2022.8

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(特殊普通合  
 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

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.



2021 王晓蔷

年 /y 月 /m 日 /d





姓名	许雯君
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1985-12-03
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	320623198512034043
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

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.



2014 许雯君

证书编号: 110101504726  
No. of Certificate

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

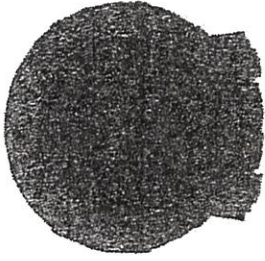
发证日期: 2014 年 06 月 27 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d





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：

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

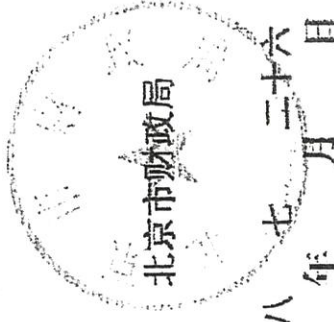
执业证书编号：

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：

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制