

**关于宁波海运股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：宁波海运股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799

宁波海运股份有限公司  
2023年度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]4988-3号

---

目 录

2023年度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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编码: 浙24UN7HSSY4



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]4988-3号

宁波海运股份有限公司董事会：

我们审计了宁波海运股份有限公司（以下简称“宁波海运”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月25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9号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，宁波海运编制了后附的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、合法性及完整性是宁波海运管理层的责任。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，宁波海运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。

为了更好地理解宁波海运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。



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 2

关于宁波海运股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期末初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期末初往来资金余额	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(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	浙江浙能富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司	应收账款	32,625.88	117,475.66		124,055.95	26,045.59	运输业务销售款	经营性资金往来
	浙江浙能富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司	合同资产	2,615.73	2,131.34		2,615.73	2,131.34	运输业务销售款	经营性资金往来
	浙江浙能富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司	应收票据	7,400.00			7,400.00		运输业务销售款	经营性资金往来

	舟山富兴燃料有限公司	同受实际控制人控制的公司	应收账款	996.25	7,719.57		7,821.38	894.44	运输业务销售款	经营性资金往来
	浙江国际能源贸易(香港)有限公司	同受实际控制人控制的公司	应收账款	510.80	37,017.07		37,418.23	109.64	运输业务销售款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	44,148.66	164,343.64		179,311.29	29,181.01	/	/



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(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit  
 身份证号码 321002197312141233  
 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  
 (1)

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年12月

年 月 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年12月

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.



3210021000210002  
 2021年12月31日

2021年12月31日

32100210002

上海市注册会计师协会  
 No. of CPAs  
 2005 08 22  
 2005 08 22  
 发证日期: 2005 08 22  
 Date of issuance:



姓名	秘道伟
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-01-21
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	320724198401216057
Identity card No.	



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.



秘道伟(110101500085)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



秘道伟

年 月 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  
/ /



姓名 雷丹卉  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1991-10-22  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊  
 Working unit 普通合伙)上海分所  
 身份证号码 362201199110220226  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
与原件核对一致  
(11)

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.



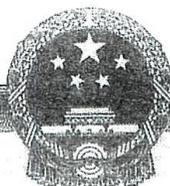
雷丹卉  
 2021.10

年 月 日  
 /y /m /d

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



统一社会信用代码

911101085923425568

# 营业执照

(副本) (15-1)



扫描市场主体身  
份码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息, 体验  
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 14840万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

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; 技术开发、技术咨询、技术服务; 应用软件服务; 软件开发; 计算机系统服务; 软件咨询; 产品设计; 基础软件服务; 数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外); 企业管理咨询; 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。)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(II)



登记机关

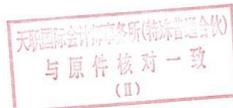
2023年07月13日



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  
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：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：

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制