

关于  
招商局南京油运股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码:100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于招商局南京油运股份有限公司 2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2501003 号

招商局南京油运股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了招商局南京油运股份有限公司（以下简称“招商南油”）2024年度的财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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相关财务报表附注，并于2025年3月21日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》（证监会公告〔2022〕26号）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，招商南油编制了本专项说明所附的招商南油2024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、合法性及完整性是招商南油的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计招商南油2024年度财务报表时招商南油提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解招商南油2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于招商局南京油运股份有限公司  
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2501003 号

本专项说明仅供招商局招商南油为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师  
(总所公章)

周倩  
(签名并盖章)



中国 北京

陈昱洋  
(签名并盖章)



日期：2025年 3月 21日

附件 招商局南京油运股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

招商局南京油运股份有限公司  
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/

**招商局南京油运股份有限公司**  
**2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：万元

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	2024年期初往来 资金余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024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	南京长江油运有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款和合同资产	1,507.07	7,538.22	-	9,045.29	-	航次运输	经营性往来
	浙江中外运有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款和合同资产	1,173.91	885.88	-	2,059.79	-	航次运输	经营性往来
	东营中外运物流有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款和合同资产	287.57	5,982.74	-	5,266.68	1,003.63	航次运输	经营性往来
	南京长江油运物流有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款和合同资产	-	2,983.74	-	2,144.22	839.52	航次运输	经营性往来
	中国外运东北有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款和合同资产	-	1,080.35	-	986.48	93.87	航次运输	经营性往来
	营口港船货代理有限责任公司	受同一最终控制方控制	预付账款	37.07	19.00	-	55.44	0.63	预付港口代理费	经营性往来
	招商局金陵鼎衡船舶（扬州）有限公司	受同一最终控制方控制	其他非流动资产	-	4,362.83	-	-	4,362.83	预付造船款	经营性往来
	中国外文文莱有限责任公司	受同一最终控制方控制	预付账款	24.49	176.33	-	200.82	-	预付港口代理费	经营性往来
	招商海达保险顾问有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	7.35	1.65	-	9.00	-	预付保险费	经营性往来
	盘锦港物流发展有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	7.11	15.33	-	17.33	5.11	预付港口代理费	经营性往来
	福建中外运船务代理有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	2.06	14.00	-	16.06	-	预付港口代理费	经营性往来
	中国营口外轮代理有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	-	21.73	-	-	21.73	预付港口代理费	经营性往来
	南京长江油运龙潭船务工程有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	-	14.71	-	-	14.71	预付港口代理费	经营性往来
	海宏轮船（香港）有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	25.73	-	25.73	-	外派船员管理费	经营性往来
	深圳华南液化气船务有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	584.87	-	584.87	-	外派船员管理费	经营性往来
鲁丰航运有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	55.38	-	55.38	-	航次运输	经营性往来	

**招商局南京油运股份有限公司**  
**2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：万元

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	2024年期初往来 资金余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司 及其附属企业	南京油运（新加坡）有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	76.28	13,360.24	-	13,436.52	-	往来款	非经营性往来
	南京扬洋化工运贸有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,309.15	2,600.83	-	4,909.98	-	往来款	非经营性往来
	南京南油石油运输贸易有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	3,472.61	-	3,472.61	-	往来款	非经营性往来
	南京海顺海事服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	4,182.77	-	4,182.77	-	往来款	非经营性往来
	上海长石海运有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	680.56	-	680.56	-	往来款	非经营性往来
	南京南油石油运输贸易有限公司	上市公司的子公司	应收股利	44.44	31.43	-	75.87	-	应收股利	非经营性往来
	南京海顺海事服务有限公司	上市公司的子公司	应收股利	272.59	196.42	-	272.59	196.42	应收股利	非经营性往来
	上海长石海运有限公司	上市公司的子公司	应收股利	-	2,100.00	-	2,100.00	-	应收股利	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其 附属企业	南京港（集团）有限公司	其他	其他应收款	9.00	21.84	-	30.84	-	代付社保	经营性往来
	实华南油船务有限公司	其他	应收账款	-	218.65	-	218.65	-	航次运输、外派 船员管理费	经营性往来
总计	-	-	-	5,758.09	50,627.84	-	49,847.48	6,538.45	-	-

注： 本公司与招商局集团财务有限公司进行的金融服务业务情况请见本公司 2024 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表的专项说明后附的“招商局南京油运股份有限公司 2024 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表”。

此汇总表已于2025年3月21日获董事会批准。



  
戴荣辉  
法定代表人  
(签名和盖章)



  
金敏  
主管会计工作负责人  
(签名和盖章)



  
蒋雪伟  
会计机构负责人  
(签名和盖章)



(公司盖章)



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



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 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邹俊

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。  
(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。)

出资额 人民币元 12129 万元

成立日期 2012 年 07 月 10 日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2  
座办公楼8层



2025 年 03 月 06 日

登记机关

本文件仅用于出具业务报告目的使用,不得作任何其他用途

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>  
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



## 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场  
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



当前位置: 首页 > 工作通知

### 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单					
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期	
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110006051421390A	11000243	2020-11-02	
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YB00G	11010274	2020-11-02	
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02	
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02	
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02	
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02	
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02	
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02	



其他用途无效

此复印件仅供出具业务报告目的使用



姓名	陈昱泽
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1986-09-19
Date of birth	_____
工作单位	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 南京分所
Working unit	_____
身份证号码	320106198609192837
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  
its renewal.



证书编号: 110002412294  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 30 日  
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

此复印件仅可作为出具业务报告目的的使用 其他用途无效



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.



陈昱泽 110002412294

年 /y  
月 /m  
日 /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.



陈昱泽 110002412294

年 /y  
月 /m  
日 /d

此复印件仅供出具业务报告目的的使用，其他用途无效





其他用途无效



姓名 周倩

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1983-01-25

Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

Working unit

身份证号码 51070319830125042X

Identity card No.



此复印件仅供出具业务报告目的使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

其用途无效

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



2016年 4月 30日  
Yearly /m /d

证书编号:  
No. of Certificate  
110002410956

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

发证日期:  
Date of Issuance  
2010年 06月 30日  
Yearly /m /d

此复印件仅供出具业务报告目的

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.



此复印件  
2017年4月30日  
日

6

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.



周倩(110002410956)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

日

7

此复印件用途无效



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.



周倩(110002410956)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

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.



周倩(110002410956)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年

月

日

此复印件

业务报告目的使用

其他无效

13  
11  
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.



周倩(110002410956)  
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  
ly

月  
lm

日  
ld

10

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  
ly

月  
lm

日  
ld

11



此复印件仅供出具业务报告目的使用  
其涂无效