

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[2025]3688-2 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
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	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[2025]3688-2 号

中远海运特种运输股份有限公司全体股东：

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2024年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2024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2025年3月27日签署了标准意见的审计报告。

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》和证券交易所相关文件要求，中远海特编制了后附的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2024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：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表

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

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
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系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	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											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
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系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	中国远洋海运集团有限公司	最终控制方	应收账款	0.03	1,575.78	-	1,575.81	-	船舶服务	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	应收账款	238.15	18,025.30	-	18,059.99	203.46	代收运费	经营性资金往来	
	中远海运（厦门）有限公司	同受母公司控制	应收账款	6.58	21,796.63	-	21,723.71	79.50	代收运费	经营性资金往来	
	广州远洋投资有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	724.42	-	724.21	0.21	受托管理资产	经营性资金往来	
	中远海运博索有限公司	同受母公司控制	应收账款	28.59	223.02	-	214.24	7.37	船舶服务	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	应收账款	-	353.67	-	353.56	0.11	代收运费	经营性资金往来	
	中国船舶燃料有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	-	28.06	-	28.06	-	船舶服务	经营性资金往来	
	上海远洋实业有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	0.66	-	0.66	-	船舶服务	经营性资金往来	
	中远海运物流供应链有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	1,218.95	80,479.57	-	81,185.67	512.85	代收运费	经营性资金往来	
	中远海运散货运输有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	2.18	157.75	-	131.97	27.96	船舶服务	经营性资金往来	
	深圳一海运全球供应链管理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	298.04	-	174.89	123.15	代收运费	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	应收账款	-	2,749.05	-	2,638.96	110.09	代收运费	经营性资金往来	
	中远海运（香港）有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	375.77	135.63	-	507.20	4.20	代收运费	经营性资金往来	
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	5.34	42.36	-	43.46	4.24	船舶服务	经营性资金往来	
	中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	171.14	5,186.20	-	5,331.80	25.54	船舶服务	经营性资金往来	
	中远海运人连投资有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	2.05	128.07	-	129.27	0.85	船舶服务	经营性资金往来	
	中远海运发展股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	13.13	42.71	-	45.72	10.12	船舶服务	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	应收账款	2.73	443.76	-	441.69	4.80	培训收入	经营性资金往来	
	上海船舶运输科学研究所有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.33	-	0.16	0.17	船舶服务	经营性资金往来	
	中远海运能源运输股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.24	0.15	-	0.35	0.04	船舶服务	经营性资金往来	
中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	8.59	2,045.31	-	2,053.76	0.14	代收运费	经营性资金往来		
中远海运（上海）有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	1.49	6.04	-	7.53	-	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运（青岛）有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.83	67.37	-	68.20	-	代收运费	经营性资金往来		
海南航空控股有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1,201.19	-	925.06	276.13	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运（天津）有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	88.01	-	88.01	-	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.49	-	0.49	-	劳务服务	经营性资金往来		
青岛远洋船员职业学院	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.37	-	0.37	-	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运（广州）有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	11.44	-	11.44	-	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运（大连）有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	1.42	-	1.42	-	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运资产经营管理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.42	-	0.42	-	船舶服务	经营性资金往来		
中远海运投资控股有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	143.69	-	143.69	-	船舶服务	经营性资金往来		
小计				2,075.79	135,956.91	-	136,641.77	1,390.93			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



张炜

张炜

李继春

李继春

王靖浩

附表

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

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	2024年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中远海运控股股份有限公司	同受母公司控制	预付款项	6,909.34	28,738.37	-	27,910.78	7,736.93	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	同受母公司控制	预付款项	3.76	-	-	3.76	-	预付港口使费	经营性资金往来
	广州远洋投资有限公司	同受母公司控制	预付款项	54.25	39.97	-	94.22	-	预付房屋租金	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	预付款项	1,497.51	26,371.09	-	24,135.37	3,733.23	预付港口使费	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	预付款项	367.98	2,550.99	-	2,278.12	640.85	预付港口使费	经营性资金往来
	中远海运（非洲）有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	1,335.53	4,874.63	-	4,952.10	1,258.06	预付港口使费	经营性资金往来
	中远海运（香港）有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	51.20	386.72	-	325.18	112.74	预付船舶服务	经营性资金往来
	中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	737.11	867.53	-	1,489.58	115.06	预付港口使费	经营性资金往来
	中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	3,392.19	27,349.34	-	26,768.90	4,472.63	预付船舶服务	经营性资金往来
	中远海运散货运输有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	66.48	227.87	-	226.42	67.93	预付港口使费	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	预付款项	791.01	51,781.77	-	51,712.41	860.37	预付船员费用	经营性资金往来
	中远海运物流供应链有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	2,505.03	20,583.71	-	19,222.54	3,866.20	预付船舶服务	经营性资金往来
	中远海运（青岛）有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	105.39	236.64	-	105.39	236.64	预付船舶服务	经营性资金往来
	深圳一海通全球供应链管理有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	296.04	-	-	-	296.04	预付租箱费	经营性资金往来
	中远海运（澳洲）有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	144.00	-	-	76.42	67.58	预付船舶服务	经营性资金往来
	中远海运（南美）有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	478.22	4,994.21	-	5,277.08	195.35	预付港口使费	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	预付款项	3,236.80	15,509.66	-	15,841.23	2,905.23	预付港口使费	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	预付款项	590.15	1,761.93	-	2,114.22	237.86	预付港口使费	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	预付款项	595.59	-	-	-	595.59	预付港口使费	经营性资金往来
	中远海运发展股份有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	899.44	31,068.39	-	30,911.18	1,056.65	预付船舶租金	经营性资金往来
小计	中远海运财产保险自保有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	2.58	4.76	-	4.76	2.58	预付保险费	经营性资金往来
	中远海运（天津）有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	0.81	-	-	0.81	-	预付港口使费	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	105.98	-	105.98	-	预付燃油费	经营性资金往来
	青岛远洋船员职业学院	同受最终控制方控制	预付款项	-	37.20	-	37.20	-	预付船员费用	经营性资金往来
				24,560.41	217,490.76		213,593.65	28,457.52		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张炜

李继春

任伟浩



附表

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

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系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用资金生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计生金额	2024年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中远海运特种运输股份有限公司	最终控制方	其他应收款	50.00	840.81	-	840.81	50.00	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	723.73	1,529.58	-	1,975.67	377.71	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运特种运输股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款	44.35	2.37	-	-	46.72	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
	广州远洋投资有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.71	25.79	-	25.79	0.71	房租押金	经营性资金往来
	中远海运物流供应链有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	4,895.00	2,598.05	-	7,105.20	487.85	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	3.19	291.84	-	289.15	5.88	代垫船员费用	经营性资金往来
	中远海运发展股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	3.42	-	-	0.10	3.32	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运财产保险有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	1,792.44	1,217.14	-	1,432.64	1,576.94	代垫船舶费用	经营性资金往来
	上海船舶运输科学研究所有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	8.00	217.94	-	-	225.94	代垫船舶费用	经营性资金往来
小计	中远海运（青岛）有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	0.64	1.47	-	-	2.11	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	-	21.99	-	-	21.99	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运散货运输有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	0.27	394.33	-	389.26	5.34	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运（香港）有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	9.09	143.06	-	66.19	85.96	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运（上海）有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	65.75	-	-	-	65.75	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	12.95	6.26	-	6.81	12.40	代垫船舶费用	经营性资金往来
	海南港航控股股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	27.00	-	-	27.00	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	-	14.38	-	-	14.38	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	-	43.13	-	-	43.13	代垫船舶费用	经营性资金往来
	中远海运能源运输股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	26.19	-	-	26.19	-	代垫船舶费用	经营性资金往来
小计				7,635.73	7,575.51	-	12,157.81	3,053.43		
上市公司控股子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				34,271.93	361,023.18		362,393.23	32,901.88		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-15)



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）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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；应用软件开发；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。）

出资额 14000 万元

成立日期 2012 年 03 月 05 日

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

登记机关





天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所
执业证书

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙
 11010150
 京财会许可[2011]0105号
 2011年11月14日

名称：
 首席合伙人：
 主任会计师：
 经营场所：

邱靖之

组织形式：
 执业证书编号：
 批准执业文号：
 批准执业日期：

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》。

北京市财政局
 2011年11月14日

发证机关：

中华人民共和国财政部制

与原件一致

报告相关资料

3688-2号

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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.

2016年 4月 3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

党小安
2020.8

年 月 日

证书编号: 110002400097
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: 2005 年 08 月 22 日
Date of Issuance

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.

同意将本证书转让给持证人
Agree the holder to be transferred to

同意将本证书转让给持证人
Agree the holder to be transferred to

同意将本证书转让给持证人
Agree the holder to be transferred to

同意将本证书转让给持证人
Agree the holder to be transferred to



姓名 嵇道伟
Full name 男
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.



嵇道伟(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

年 月 日



2022-8 嵇道伟

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.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 110101500085
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: 2013 年 03 月 28 日
Date of Issuance



嵇道伟(110101500085)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



嵇道伟(110101500085)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名 张钰琴
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1995-02-05
Date of birth
工作单位 大职国际会计师事务所（特
Working unit 殊普通合伙）上海自贸试验
区分所
身份证号码 362202199502052088
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.

110101501551

证书编号:
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2024 01 31
年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d