

中远海运发展股份有限公司
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[2018]888-2 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
2017 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[2018]888-2 号

中远海运发展股份有限公司董事会：

我们审计了中远海运发展股份有限公司（以下简称“中远海发”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2017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2018年3月29日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，中远海发编制了后附的2017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发管理层的责任。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，中远海发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发2017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：

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the characters "张会" (Zhang Hui) and "中国注册会计师" (Chinese Certified Public Accountant).

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the characters "王会" (Wang Xing) and "中国注册会计师" (Chinese Certified Public Accountant).

2017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：中远海运发展股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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	大股东之控股子公司	应收账款	56,740	853,721		881,389	29,072	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运金融控股有限公司	大股东之控股子公司	应收账款		4,643			4,643	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运物流有限公司	大股东之控股子公司	应收账款	32	117		72	77	关联方交易	经营性资金往来
	中国海运（欧洲）控股有限公司	大股东之控股子公司	应收账款	266			266		关联方交易	经营性资金往来
	中国海运日本株式会社	大股东之控股子公司	应收账款	77			77		关联方交易	经营性资金往来
	中远海运（东南亚）有限公司	大股东之控股子公司	应收账款	73			73		关联方交易	经营性资金往来
	澳洲海空货运服务有限公司	大股东之控股子公司	应收账款	43	17		60		关联方交易	经营性资金往来
	中远海运（澳洲）有限公司	大股东之控股子公司	应收账款	20			20		关联方交易	经营性资金往来
	中远海运船员管理有限公司	大股东之控股子公司	预付款项	5,880	61,256		60,073	7,063	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运控股股份有限公司	大股东之控股子公司	预付款项	126	15,272		12,923	2,475	关联方交易	经营性资金往来
	上海船舶运输科学研究所	大股东之控股子公司	预付款项	107	5,318		5,399	26	关联方交易	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	大股东之控股子公司	预付款项		17,633		17,626	7	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运控股股份有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	3,345			2,939	406	关联方交易	经营性资金往来
	上海船舶运输科学研究所	大股东之控股子公司	其他应收款	295				295	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运（北美）有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	33			14	19	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运重工有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款		9			9	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运资产经营管理有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	9				9	关联方交易	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	中远海运物流有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	2			1	1	关联方交易	经营性资金往来
	中远海运（上海）有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	277			277		关联方交易	经营性资金往来
	中远海运金融控股有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	271			271		关联方交易	经营性资金往来
	中远海运（东南亚）有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	230			230		关联方交易	经营性资金往来
	中远海运（澳洲）有限公司	大股东之控股子公司	其他应收款	46			46		关联方交易	经营性资金往来
其他关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				67,872	957,986		981,756	44,102		

法定代表人：孙月英

主管会计工作的负责人：张铭文

会计机构负责人：李馨



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
Working unit 通合伙)上海分所
身 份 证 号 码 321002197312141233
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.



2017年4月30日
2017年 4月 30日



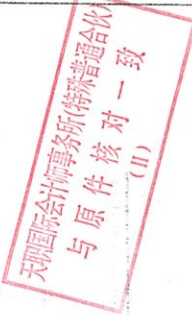
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 王晓阳
 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(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 320602197803195326
 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.



2007年4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



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

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
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
执行事务合伙人 邱靖之
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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。(下期出资时间为2016年06月30日;企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



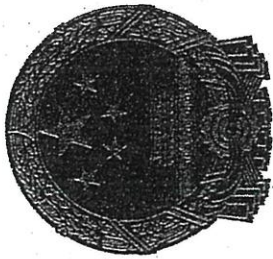
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017年08月21日



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。
- 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》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)

会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

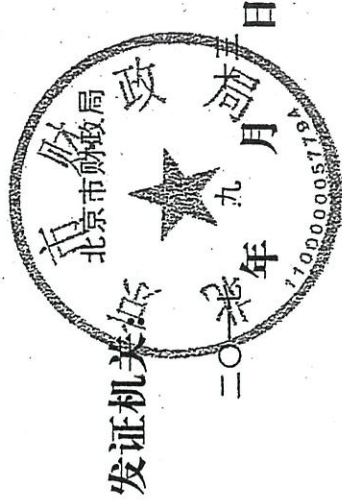
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

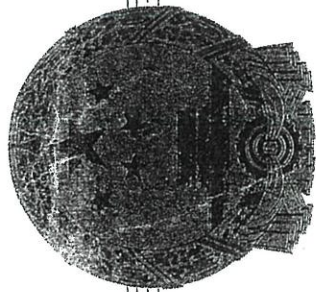
注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000444

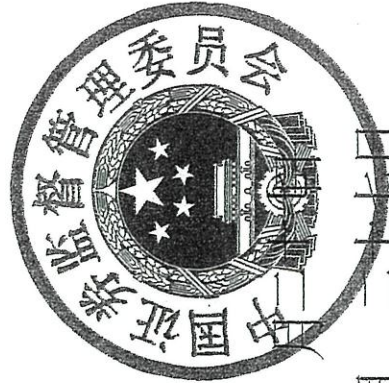
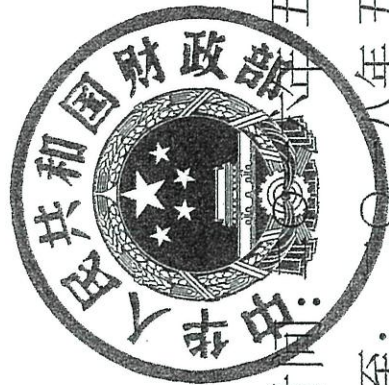
会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇〇八年五月

二十七日