

中远海运特种运输股份有限公司

非经常性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告

2025 年度



目录

- 非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告 第 1-2 页
- 2025 年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 第 1-3 页



关于中远海运特种运输股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA10297 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“中远海特公司”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 3 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA10294 号的无保留意见审计报告。

中远海特公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2025 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是中远海特公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中远海特公司 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中远海特公司 2025 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财务报表一并阅读。



本报告仅供中远海特公司为披露 2025 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

葛伟俊



中国注册会计师：

裴励思



中国·上海

2026 年 3 月 25 日



中远海运特种运输股份有限公司 2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与上市公司关联关系	往来方与上市公司的关系	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	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												
前控股股东、实际控制人及其附属企业												
小计												
总计												
其它关联资金往来			往来方与上市公司的关系		上市公司核算的会计科目	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中远海运控股股份有限公司		同受母公司控制	同受最终控制方控制	应收账款	203.46	68,911.40		68,911.49	203.37	代收运费	经营性往来
	中远海运(厦门)有限公司		同受母公司控制	同受最终控制方控制	应收账款	79.50	63,235.54		54,919.51	8,395.53	代收运费	经营性往来
	中远海运博鳌有限公司		同受母公司控制	同受最终控制方控制	应收账款	7.37	86.41		93.59	0.19	船舶服务	经营性往来
	广州远洋投资有限公司		同受母公司控制	同受最终控制方控制	应收账款	0.21	744.56		744.77		受托管理资产	经营性往来
	中远海运国际(新加坡)有限公司		同受母公司控制	同受最终控制方控制	应收账款	0.11	566.52		566.63		代收运费	经营性往来
	中远海运能源运输股份有限公司		同受母公司控制	同受最终控制方控制	应收账款	0.04	52.40		23.29	29.15	船舶服务	经营性往来
	中远海运物流有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	0.14	2,575.24		2,573.44	1.94	代收运费	经营性往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	4.24	16.22		20.46		船舶服务	经营性往来
	中远海运发展股份有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	10.12	527.55		536.23	1.44	船舶服务	经营性往来
	中远海运(香港)有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	4.20	83.49		86.76	0.93	代收运费	经营性往来
	中远海运散货运输有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	27.96	1,729.03		1,645.72	111.27	船舶服务	经营性往来
	中远海运重工有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	25.54	7,531.20		7,519.49	37.25	船舶服务	经营性往来
	上海船舶运输科学研究有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	0.17	116.76		116.02	0.91	船舶服务	经营性往来
	中远海运船务管理有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	4.80	193.33		196.85	1.28	培训收入	经营性往来
	中远海运大连投资有限公司		同受最终控制方控制	同受最终控制方控制	应收账款	0.85	192.23		193.08		船舶服务	经营性往来

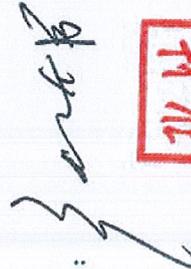


	中远海运(文连)有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		2.98	2.92	0.06	船运服务	经营往米
	深圳-海通全球供应链管理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	123.15	132.06	153.61	101.60	代收运费	经营往米
	中远海运(日本)株式会社	同受最终控制方控制	应收账款	110.09	11,841.49	11,951.58		代收运费	经营往米
	中远海运物流供应链有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	512.85	56,955.93	57,331.07	137.71	代收运费	经营往米
	海南港航控股有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	276.13	1,221.77	1,438.75	59.15	船舶服务	经营往米
小计				1,390.93	216,716.11	209,025.26	9,081.78	预付港口使费	经营往米
	中远海运控股股份有限公司	同受母公司控制	预付款项	7,736.93	23,270.73	22,242.57	8,765.09	预付保险费	经营往米
	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	1,079.47	1,082.05	1,082.05	预付港口使费	经营往米
	中远海运(非洲)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	115.06	1,068.00	962.16	220.90	预付港口使费	经营往米
	中远海运(北美)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	1,258.06	5,841.50	4,745.16	2,354.40	预付港口使费	经营往米
	中远海运(韩国)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	2,905.23	3,595.30	5,646.67	853.86	预付港口使费	经营往米
	中远海运(欧洲)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	640.85	1,616.68	1,999.90	257.63	预付港口使费	经营往米
	中远海运(香港)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	3,733.23	25,207.45	22,340.41	6,600.27	预付船舶服务	经营往米
	中远海运(东南亚)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	112.74	1,284.41	539.10	858.05	预付港口使费	经营往米
	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	经营往米
	中远海运(东南亚)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	67.93		-89.11	157.04	预付港口使费	经营往米
	中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	4,472.63	6,556.01	10,156.05	872.59	预付港口使费	经营往米
	中远海运(日本)株式会社	同受最终控制方控制	预付款项	237.86	1,068.66	1,081.76	224.76	预付港口使费	经营往米
	中远海运(南美)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	193.35	7,328.95	4,106.20	3,418.10	预付港口使费	经营往米
	中远海运(南美)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	860.37	15,061.87	15,222.01	700.23	预付船员工费用	经营往米
	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	1,056.65	18,256.55	18,605.54	707.66	预付船舶租金	经营往米
	深圳-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	经营往米
	中远海运(青岛)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	236.64		132.64	104.00	预付船舶服务	经营往米
	中远海运(澳洲)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	3,866.20	20,211.02	16,963.92	7,113.30	预付船舶服务	经营往米
	中远海运(澳洲)有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	67.58	811.85	434.23	445.20	预付船舶服务	经营往米
小计				28,457.52	132,258.45	122,089.21	35,626.76		
	中国远洋海运集团有限公司	最终控制方	其他应收款	50.00	856.32	906.32		代垫船舶费用	经营往米
	中远海运控股股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款	46.72	104.27	124.94	26.05	代垫船舶费用	经营往米
	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	983.50	899.10	84.67	代垫船舶费用	经营往米
	广州远洋投资有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.71	8.49	8.49	0.71	房租押金	经营往米



	中远海运(厦门)有限公司	同受母公司控制	其他应收款	377.74	1,947.72		2,325.46	代垫船舶费用	经营性往来
	中远海运(非洲)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		68.12		68.12	代垫船舶费用	经营性往来
	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	5.16		47.32	代垫船舶费用	经营性往来
	中远海运(香港)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	85.96	199.12		255.22	代垫船舶费用	经营性往来
	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	5.34	3,639.52		3,613.70	代垫船舶费用	经营性往来
	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	5.88	200.25		196.00	代垫船员费用	经营性往来
	中远海运(肯尼)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	2.11			2.11	代垫船舶费用	经营性往来
	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	48.88		63.26	代垫船舶费用	经营性往来
	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	14.61		31.89	代垫船舶费用	经营性往来
	中远海运财产保险自保有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	1,576.94	5,712.52		2,187.41	代垫船舶费用	经营性往来
	中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	12.40	1,106.82		975.27	代垫船舶费用	经营性往来
	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	3.32			-0.22	代垫船舶费用	经营性往来
	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	经营性往来
	上海船舶运输科学研究有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	225.94			225.94	代垫船舶费用	经营性往来
	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	487.85	910.34		868.53	代垫船舶费用	经营性往来
	海南船舶控股股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	27.00	19.50		26.00	代垫船舶费用	经营性往来
	中远海运(南美)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		14.06		14.06	代垫船舶费用	经营性往来
小计				3,053.43	15,839.20		12,664.19		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计				32,901.88	364,813.76		346,778.66	50,936.98	

本汇总表已于2026年3月25日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): 

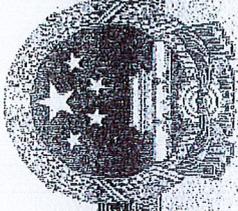


主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764J

证照编号: 01000000202603110018



扫描此码市场主体身份码了解更多登记业务
扫描二维码市场主体身份码了解更多登记业务

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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;信息系统集成服务;法律、法规规定的审计业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

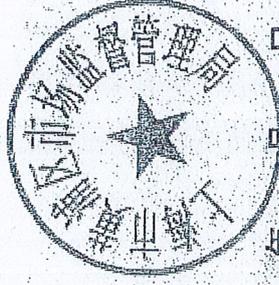
立信会计师事务所
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

出资额 人民币15650.0000万元整



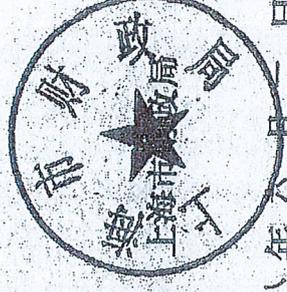
2026年03月11日

登记机关

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 朱建弟
 主任会计师:
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

收条 (会计师事务所)
 其他无效



证书编号: 310000051942
 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: 2000 年 06 月 13 日
 Date of Issuance

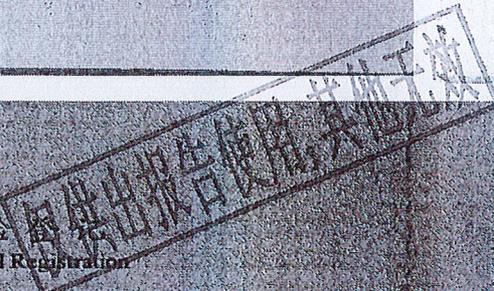


姓名: 葛伟俊
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1974-10-20
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码: 31010874102052
 Identity card No.



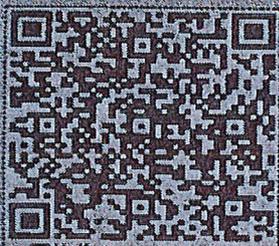
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年10月30日

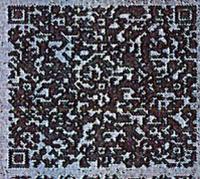


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



葛伟俊(310000051942)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



葛伟俊年检二维码

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.

年 y 月 m 日 d

