

中远海运特种运输股份有限公司

募集资金存放、管理和使用情况  
专项报告的鉴证报告

2025 年度



关于中远海运特种运输股份有限公司  
2025年度募集资金  
存放、管理与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZA10296号

中远海运特种运输股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“中远海特”）2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

**一、董事会的责任**

中远海特董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

**三、工作概述**

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交



易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映中远海特2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

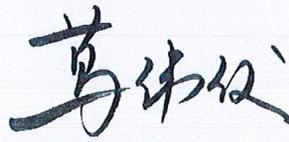
我们认为，中远海特2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了中远海特2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

#### 五、报告使用限制

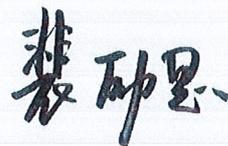
本报告仅供中远海特为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告（2025）10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（主板）以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意中远海运特种运输股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2024）1872号）同意，中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“中远海特”）本次向特定对象发行人民币普通股（A股）597,269,624股，发行价格为每股人民币5.86元，募集资金总额为人民币3,499,999,996.64元，扣除与本次发行有关的费用人民币23,066,197.73元（不含增值税），实际募集资金净额3,476,933,798.91元。上述募集资金已于2025年3月4日到账，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2025BJAA13B0108号验资报告予以验证。

#### （二）募集资金年度使用金额及年末余额

截至2025年12月31日，公司累计使用募集资金人民币2,233,256,180.55元，以前年度已使用金额0.00元。募集资金专户余额为人民币1,258,265,893.93元，全部存放于募集资金账户，具体如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	3,499,999,996.64
减：发行费用（不含增值税）	23,066,197.73
募集资金净额	3,476,933,798.91
加：利息收入	14,588,535.93



项目	金额
减：利息税	260.36
减：已使用金额	2,233,256,180.55
截至 2025 年 12 月 31 日余额	1,258,265,893.93

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照中国证券监督管理委员会募集资金监管相关规定、《上海证券交易所股票上市规则》等文件和公司章程的规定，制定了《中远海运特种运输股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对公司募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面做出了具体明确的规定，并在募集资金管理中严格执行上述有关法律法规及公司规定。

### （二）募集资金专户存储监管协议的签订与履行情况

根据中国证券监督管理委员会募集资金监管相关规定、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等文件以及《募集资金管理制度》要求，并经公司股东会（股东大会）及董事会的授权，公司在相关银行设立了募集资金专项账户。

公司与保荐人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）分别与中国农业银行股份有限公司广州淘金支行、中国银行股份有限公司广东省分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。中远海特、中信建投证券、全资子公司中远航运（香港）投资发展有限公司与中国农业银行股份有限公司广州淘金支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。中远海特、中信建投证券、全资子公司洋浦中远海运特种运输有限公司与中国银行股份有限公司广东省分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方按照上述协议履行了相关义务。

### （三）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：



单位：人民币元

公司名称	开户行	银行账号	账户余额
中远海运特种运输股份有限公司	中国农业银行股份有限公司广州环市支行	44031601040024711	581,249,812.22
	中国银行股份有限公司广州越秀支行	718579830368	675,719,888.71
中远航运（香港）投资发展有限公司	中国农业银行股份有限公司广州环市支行	FTN44802900048500046	2,343.22
洋浦中远海运特种运输有限公司	中国银行股份有限公司广州越秀支行	643179853430	1,293,849.78
合计			1,258,265,893.93

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2025 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

截至 2025 年 3 月 17 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用合计人民币 161,636.43 万元,天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金投资项目的预先投入情况出具了《关于中远海运特种运输股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项鉴证报告》（天职业字[2025]11180 号）。

上述置换事项经公司第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第十五次会议审议通过,独立董事发表了明确同意意见,保荐机构出具了专项核查意见。信息披露情况请见公司于 2025 年 3 月 28 日公告的《中远海运特种运输股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2025-020）。上述置换资金已于 2025 年 8 月 5 日前全部完成置换。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况



截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高募集资金使用效率,在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下,合理利用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理,增加公司收益,维护公司全体股东的利益。

公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币 30 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好的各类保本型理财产品，该额度自公司董事会审议通过之日起 6 个月内有效,公司可在使用期限、额度范围内滚动使用。公司第九届董事会第一次会议审议通过了《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理期限的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，延长现金管理授权期限自董事会审议通过的前次使用部分闲置募集资金进行现金管理的实施期限届满之日起延长 6 个月，使用额度不超过人民币 30 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好的各类保本型理财产品，公司可以在上述投资额度和期限范围内循环滚动使用。

募集资金到账后，公司在募集资金专户内通过七天通知存款、3 个月定期存款及 6 个月定期存款开展现金管理,实际使用金额未超过董事会批准的使用额度。截至 2025 年 12 月 31 日，公司通过以上现金管理累计已取得利息收入 14,588,535.93 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，对闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：人民币元

公司名称	开户行	银行账号	业务类型	账户余额
中远海	中国银行股份有限公司	718579830368	三个月定期存款	170,000,000.00



公司名称	开户行	银行账号	业务类型	账户余额
运特种 运输股 份有限 公司	司广州越秀支行	44031601040024711	六个月定期存款	500,000,000.00
			7天通知存款	5,000,000.00
	中国农业银行股份有 限公司广州环市支行		三个月定期存款	250,000,000.00
			六个月定期存款	330,000,000.00
合计				1,255,000,000.00

#### （五）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

公司本次发行不存在超募资金。

#### （六）节余募集资金使用情况

截至2025年12月31日，公司本次发行募集资金尚在投入过程中，不存在节余募集资金的情况。

#### （七）募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

截至2025年12月31日，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2025年12月31日，本公司已按相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。



## 六、专项报告的批准报出

本专项报告于2026年3月25日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

中远海运特种运输股份有限公司董事会

2026年3月25日



附表：

## 募集资金使用情况对照表

(2025 年年度)

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

募集资金总额（注1）		347,693.38		本年度投入募集资金总额（注2）					223,325.62			
变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额					223,325.62			
变更用途的募集资金总额比例		不适用										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）（注6）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益（注7）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
租赁 29 艘多用途纸浆船项目	不适用	74,000.00	不适用	74,000.00	57,940.11	57,940.11	-16,059.89	78.30%	不适用			否
租赁 12 艘 7 万吨级多用途纸浆船项目	不适用	64,000.00	不适用	64,000.00	50,095.76	50,095.76	-13,904.24	78.27%	不适用	39,760.97	是	否
租赁 5 艘 68,000 吨多用途纸浆船项目	不适用	38,850.00	不适用	38,850.00	32,434.16	32,434.16	-6,415.84	83.49%	不适用			否
建造 1 艘 65,000 吨半潜船项目（注4）	不适用	68,150.00	不适用	68,150.00	67,855.58	67,855.58	-294.42	99.57%	2023 年 12 月	5,709.29	是	否
补充流动资金（注5）	不适用	102,693.38	不适用	102,693.38	15,000.00	15,000.00	-87,693.38	14.61%	不适用	不适用	不适用	否
合计	/	347,693.38	/	347,693.38	223,325.62	223,325.62	-124,367.76	64.23%	/	45,470.26	/	/
未达到计划进度原因（分具体募投项目）											不适用	
项目可行性发生重大变化的情况说明											不适用	
募集资金投资项目先期投入及置换情况											详见本专项报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况（二）募投项目先期投入及置换情况”	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											不适用	
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况											详见本专项报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”	
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											不适用	
募集资金结余的金额及形成原因											不适用	



募集资金总额（注1）	347,693.38	本年度投入募集资金总额（注2）	223,325.62
募集资金其他使用情况	详见本专项报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况/（七）募集资金使用的其他情况”		

注1：“募集资金总额”是指扣除发行费用（不含增值税）的金额人民币347,693.38万元。

注2：“本年度投入募集资金总额”“已累计投入募集资金总额”“本年度投入金额”“截至期末累计投入金额”均包括公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目全部金额以及通过募集资金专户支付金额。

注3：“租赁29艘多用途纸浆船项目”拟投入募集资金用于支付租赁费用，截至2025年3月募投项目所涉及29艘船舶已全部接入，目前正在按计划支付租金。

注4：“建造1艘65,000吨半潜船项目”计划投入建造的船舶已于2023年12月接入，本项目已达到预定可使用状态。

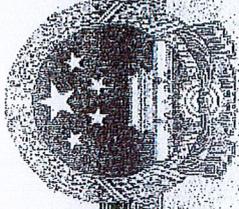
注5：“补充流动资金”的募集资金承诺投资总额及截至期末承诺投入金额为扣除发行费用（不含增值税）后的金额人民币102,693.38万元。

注6：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注7：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注8：上表中存在个别合计数据与单个数据加总数据存在尾差，该等差异是由四舍五入造成。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、变更信息, 获取更多应用服务。



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  
出资额 人民币15650.0000万元整  
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



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、清算等过程中的审计业务; 出具相关报告; 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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【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】

仅供报告使用, 其他无效



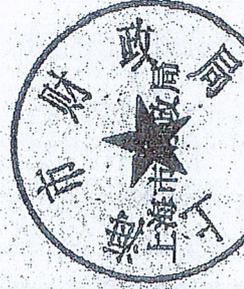
登记机关

2026年03月11日

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)



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.



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



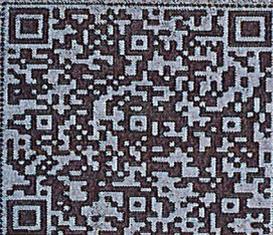
年度检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

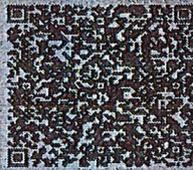
2021年10月30日

年度检验合格  
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

年度检验合格  
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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

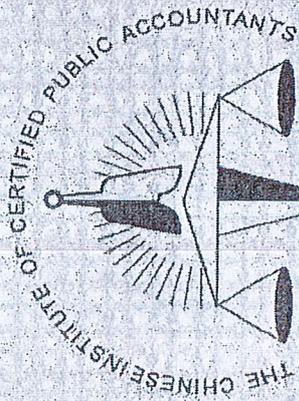
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号: 310000064396  
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: 2025 年 06 月 30 日  
Date of Issuance

仅供出报告使用, 其他无效



中国注册会计师协会

姓 名 裴励思  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出 生 日 期 1985-07-17  
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 310111198507170822  
Identity card No.

