

中远海运能源运输股份有限公司
2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中远海运能源运输股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021BJAA130469

中远海运能源运输股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中远海运能源运输股份有限公司(以下简称中远海能)2020年度财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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财务报表附注,并于2020年3月30日出具了XYZH/2021BJAA130466号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会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,以及上海证券交易所相关披露要求,中远海能编制了本专项说明所附的中远海能2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(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能的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中远海能2020年度财务报表时所复核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。

除对中远海能2020年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中远海能2020年度财务报表时中远海能提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中远海能 2020 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。

本专项说明仅供中远海能为 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：




中国注册会计师：




中国 北京

二〇二一年三月三十日

2020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：中远海运能源运输股份有限公司

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：人民币千元

非经营性资金占用	关联方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度计提发生金额	2020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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度计提发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中远海运船员管理有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	5,474	842			6,316	正常经营	经营性资金往来
	中国船舶燃料有限责任公司	最终控制人附属企业	应收账款	792	3,856			4,648	正常经营	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	2,053			1,132	921	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(香港)有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	406			349	57	正常经营	经营性资金往来
	中远海运重工有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	1,927			1,927		正常经营	经营性资金往来
	中远海运物流有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	1,095			1,095		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(韩国)有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	592			592		正常经营	经营性资金往来
	中远海运特运股份有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	371			371		正常经营	经营性资金往来
	中远海运特运股份有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	246			246		正常经营	经营性资金往来
	中远海运特运股份有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	91			91		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(天津)有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	32			32		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(大连)有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	6			6		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(青岛)有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	1			1		正常经营	经营性资金往来
	中远海运大连投资有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	1			1		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(上海)有限公司	最终控制人附属企业	应收账款	1			1		正常经营	经营性资金往来
	中国海运(西贡)控股有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	53,072	33,927			86,999	正常经营	经营性资金往来
	中远海运物流有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	67,112			8,217	58,895	正常经营	经营性资金往来
	中远海运船员管理有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	9,288	35,669			44,957	正常经营	经营性资金往来
	中远海运控股股份有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	19,919			3,672	16,247	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(欧洲)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	13,433	170			13,603	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(非洲)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	523	4,234			4,757	正常经营	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	最终控制人附属企业	预付账款		4,000			4,000	正常经营	经营性资金往来
	远星船务有限公司	最终控制人附属企业	预付账款		3,678			3,678	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(东南亚)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	1,845	787			2,632	正常经营	经营性资金往来
	中远海运发展股份有限公司	最终控制人附属企业	预付账款		2,565			2,565	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(日本)株式会社	最终控制人附属企业	预付账款	1,909			1,071	838	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(韩国)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	736			15	721	正常经营	经营性资金往来

大股东及其附属企业

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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来未实现的利息(如有)	2020年度计提坏账准备金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	日照中远海运船务代理有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	1,200			789	411	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(澳洲)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	537			202	335	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(北美)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	145			10	135	正常经营	经营性资金往来
	中远海运重工有限公司	最终控制人附属企业	预付账款		84			84	正常经营	经营性资金往来
	中远西亚公司	最终控制人附属企业	预付账款	2,842			2,765	77	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(香港)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	701			662	39	正常经营	经营性资金往来
	中远海运集运(卡拉奇)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	500			464	36	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(南美)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	1,175			1,155	20	正常经营	经营性资金往来
	COSCO SHIPPING LINES (PVT) LIMITED	最终控制人附属企业	预付账款	136			117	19	正常经营	经营性资金往来
	中远海运(青岛)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	487			487		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(英国)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	228			228		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(广州)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	136			136		正常经营	经营性资金往来
	中远海运(上海)有限公司	最终控制人附属企业	预付账款	120			120		正常经营	经营性资金往来
	上海船舶运输科学研究所	最终控制人附属企业	预付账款	55			55		正常经营	经营性资金往来
	中远海运船员管理有限公司	最终控制人附属企业	其他应收款	6,996			986	6,010	正常经营	经营性资金往来
	青岛远洋船员职业学院	最终控制人附属企业	其他应收款		2,809			2,809	正常经营	经营性资金往来
	中国船舶燃料有限责任公司	最终控制人附属企业	其他应收款	10,939			10,751	188	正常经营	经营性资金往来
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	最终控制人附属企业	其他应收款	9,024			8,925	99	正常经营	经营性资金往来
小计	-	-	-	216,146	92,641	-	46,670	262,116	-	-
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
关联自然人										
小计										
	中国石化天然气股份有限公司	其他关联方	应收账款	192,154	19,781			211,935	正常经营	经营性资金往来
	中国液化天然气(控股)有限公司	上市公司的合营企业	应收账款	132			97	35	正常经营	经营性资金往来
	中国舟山外轮代理有限公司	其他关联方	预付账款	260	1,310			1,570	正常经营	经营性资金往来
	中国烟台外轮代理有限公司	其他关联方	预付账款	3,526			2,168	1,358	正常经营	经营性资金往来
	茂名远海物流有限公司	其他关联方	预付账款		1,201			1,201	正常经营	经营性资金往来
	中国天津外轮代理有限公司	其他关联方	预付账款	954			564	390	正常经营	经营性资金往来
	中远海运集运(阿联酋)有限公司	其他关联方	预付账款	15,263			15,056	207	正常经营	经营性资金往来
	惠州外轮代理有限公司	其他关联方	预付账款	331			255	76	正常经营	经营性资金往来
	中国茂名外轮代理水东港有限公司	其他关联方	预付账款	18			18		正常经营	经营性资金往来
	龙口中远海运船务代理有限公司	上市公司的联营企业	预付账款		114			114	正常经营	经营性资金往来
	中国液化天然气(控股)有限公司	上市公司的合营企业	其他应收款		481			481	正常经营	经营性资金往来
	中国石化天然气股份有限公司	其他关联方	其他应收款	29	62			91	正常经营	经营性资金往来
	上海北海船务股份有限公司	上市公司的联营企业	其他应收款	1,057			1,057		正常经营	经营性资金往来
	蓝色北极液化天然气运输有限公司	上市公司的合营企业	其他应收款	46,282			46,282		注1	资金往来
	绿色北极液化天然气运输有限公司	上市公司的合营企业	其他应收款	38,800			38,800		注1	资金往来
	紫色北极液化天然气运输有限公司	上市公司的合营企业	其他应收款	25,423			25,423		注1	资金往来
	CAPRICORN LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	一年内到期的非流动资产		15,340			15,340	注1	资金往来

其他关联方及其附属企业

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	ARIES LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	一年内到期的非流动资产		9,787			9,787	注1	资金往来
	GEMINI LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	一年内到期的非流动资产		8,056			8,056	注1	资金往来
	AQUARIUS LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	一年内到期的非流动资产		5,377			5,377	注1	资金往来
	紫色北极液化天然气运输有限公司	上市公司的合营企业	长期应收款	298,498	5,560			304,057	注1	资金往来
	绿色北极液化天然气运输有限公司	上市公司的合营企业	长期应收款	285,510	16,427			301,936	注1	资金往来
	蓝色北极液化天然气运输有限公司	上市公司的合营企业	长期应收款	268,951	25,519			294,470	注1	资金往来
	ARIES LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	长期应收款	93,034			4,464	88,569	注1	资金往来
	GEMINI LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	长期应收款	97,212			9,560	87,651	注1	资金往来
	CAPRICORN LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	长期应收款	96,084			9,872	86,212	注1	资金往来
	AQUARIUS LNG SHIPPING LIMITED	上市公司的联营企业	长期应收款	91,641			9,511	82,130	注1	资金往来
小计				1,555,158	109,015	-	163,127	1,501,045		
总计				1,771,304	201,656	-	209,798	1,763,162		

注1: 资金往来发生原因: 中远海运能源运输股份有限公司与联合营公司对方股东约定, 双方为了支持联合营公司营运共同向联合营公司提供借款支持。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signatures)

(Handwritten signature)