

关于南京盛航海运股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天衡专字(2024)00336 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于南京盛航海运股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天衡专字(2024)00336 号

南京盛航海运股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京盛航海运股份有限公司（以下简称“盛航股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2023 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2024)00801 号审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，盛航股份编制了后附的 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是盛航股份的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与盛航股份的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对盛航股份关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解盛航股份 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供盛航股份向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送盛航股份年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：南京盛航海运股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈莉

中国·南京

中国注册会计师：计婷

2024 年 4 月 25 日

附件：

南京盛航海运股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额	2023 年度占用资金的利息	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										
关联自然人及其控制的法人										
小 计										
其他关联人及其附属企业										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	盛航时代国际海运（香港）有限公司	子公司	应收账款	-	5,094.69	-	4,573.41	521.28	船舶租金及油款	经营性
	盛航薩拉（香港）有限公司	子公司	应收账款	62.68	-	-	62.68	-	船舶管理费	经营性
	盛航薩拉（香港）有限公司	子公司	其他应收款	-	13.55	-	13.55	-	往来款	经营性
	盛航玛利亚（香港）有限公司	子公司	其他应收款	-	13.53	-	13.53	-	往来款	经营性
	盛航时代国际海运（香港）有限公司	子公司	其他应收款	-	2.88	-	2.88	-	往来款	经营性
	盛航荣耀(香港)有限公司	子公司	应收账款	-	377.66	-	276.87	100.79	租金	经营性
	江苏安德福能源供应链科技有限公司	子公司	应收账款	-	41.40	-	41.40	-	租赁房产	经营性
小 计				62.68	5,543.71	-	4,984.32	622.07		
其他关联方及其附属企业	江苏安德福能源发展有限公司	其他关联方	应收账款	3,929.00	5,498.62	-	9,427.62	-	销售商品	经营性

附件：

南京盛航海运股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2023 年期初 占用资金余额	2023 年度占用 累计发生金额	2023 年度占用 资金的利息	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	江苏安德福能源发展有限公司	其他关联方	应收账款	5,102.77	15,721.63	-	20,546.61	277.79	提供运输服务	经营性
	江苏安德福能源发展有限公司	其他关联方	应收账款	-	43.80	-	43.80	-	租赁房产	经营性
	江苏安德福能源发展有限公司	其他关联方	应收款项融资	1,240.00	-	-	1,232.87	7.13	销售商品	经营性
	东莞市丰海海运有限公司	其他关联方	应收账款	-	671.57	-	661.00	10.57	提供运输服务	经营性
	东莞市丰海海运有限公司	其他关联方	其他非流动资产	-	70,744.00	-	60,328.00	10,416.00	购置长期资产	非经营性
小 计				10,271.77	92,679.62	-	92,239.90	10,711.49		
总 计				10,334.45	98,223.33	-	97,224.22	11,333.56		