

关于渤海轮渡集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表的专项审计报告

大华核字【2026】0011000345号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

关于渤海轮渡集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表的专项审计报告
(截至 2025 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告	1-2
二、	渤海轮渡集团股份有限公司 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	1

非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表的专项审计报告

大华核字【2026】0011000345号

渤海轮渡集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了渤海轮渡集团股份有限公司（以下简称渤海轮渡）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月23日签发了大华审字【2026】0011000997号无保留审计意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就渤海轮渡编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是渤海轮渡管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计渤海轮渡2025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，在所有重大方面未发现不一致。除了对渤海轮渡实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解渤海轮渡 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：渤海轮渡集团股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

曹荣

中国·北京

中国注册会计师：_____

刘国卫

二〇二六年四月二十三日

附件 关于渤海轮渡集团股份有限公司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：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	2025年期初占用资金余额	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	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
现控股股东、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										
其他关联方及其附属企业										
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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	辽渔集团有限公司	控股股东	其他应收款	3.31				3.31	租赁保证金	经营性往来
	辽渔集团有限公司	控股股东	预付账款		6.00			2.20	加油费	经营性往来
	辽渔港口有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款		18.32			18.32	系解缆收入	经营性往来
	辽渔港口有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	其他应收款	0.22				0.22	租赁保证金	经营性往来
小计				24.32			22.12			
上市公司的子公司及其附属企业	威海市海大客运有限公司	子公司及其控制的企业法人	其他应收款	4,500.00				50.31	借款	非经营性往来
				4,500.00				50.31		
小计										
小计										
其他关联方及其附属企业	威海畅通船舶用品有限公司	控股子公司的股东	其他应收款	9,202.10		2,349.34		11,551.44	借款、往来款	非经营性往来
小计				9,202.10		2,349.34		11,551.44		
总计				13,705.63	24.32	2,399.65	4,572.43	11,551.17		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



证书序号: 0022858

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 杨晨辉
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 110101000006353535
 批准执业文号: 京财可[2011]110101000006353535
 批准执业日期: 2011年11月3日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



姓名 Full name 曹荣
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1984-09-10
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 421083198409102894



姓名: 曹荣
证书编号: 110101480262



年 /y
月 /m
日 /d

证书编号: 110101480262
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 /y 09 月 /m 13 日 /d
Date of Issuance



姓名 刘国卫
 Full name 刘国卫
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1990-03-18
 Date of birth 1990-03-18
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 130533199003183127
 Identity card No 130533199003183127



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.



刘国卫的年检二维码.png



姓名: 刘国卫
 证书编号: 110101480685

年 y 月 m 日 d

证书编号: 110101480685
 No. of Certificate 110101480685

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 20 日
 Date of Issuance 2020 y 04 m 20 d