



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

审计报告防伪标识

2016S19526

诚信

独立

客观

公正



辽宁省注册会计师协会监制

查询网址: www.lncpa.org.cn

会专字[2016]0728号

关于营口港务股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

营口港务股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了营口港务股份有限公司(以下简称营口港公司)2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015年度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所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2016年3月22日签发了会审字[2016]0531号的标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》(证监发字[2003]56号文)的要求,营口港公司编制了后附的2015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汇总表并确保其真实、合法及完整是营口港公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计营口港公司2015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。除了对营口港公司实施2015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,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解营口港公司的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为营口港公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

本报告防伪标识号码为“2016S19526”,欢迎登录辽宁省注册会计师网站 www.lncpa.org.cn 查询



附件：营口港务股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情
况汇总表

华普天健会计师事务所

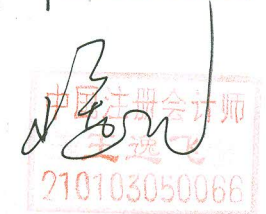


中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年三月二十二日

营口港务股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：营口港务股份有限公司	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	2015年初占用 资金余额	2015年度占用 生金额（不含利息）	2015年度占用 资金的利息	2015年度偿还 累计发生金额	2015年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性 资金占用	营口港务集团有限公司	控股股东	应收账款	2,267.01	10,701.17		9,983.83	2,984.35	提供服务	经营性占用
	营口港务集团有限公司	控股股东	其他应收款		75.68		52.10	23.58	代收代付港建费	经营性占用
	营口港务国际大酒店有限公司	与控股股东同受一方控制	应收账款	4.47	26.88		31.09	0.26	提供服务	经营性占用
	营口港务集团保税货物储运有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款	134.34	880.02		1,014.36		提供服务	经营性占用
	营口港务投资有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		2.15		2.15		提供服务	经营性占用
	营口港务前房地产开发建设有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		7.08		7.08		提供服务	经营性占用
	营口龙港国际货运有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		140.08		140.08		提供服务	经营性占用
	营口龙港国际货运有限公司	控股股东的全资子公司	其他应收款		3.67		3.67		代收代付港建费	经营性占用
	辽宁港务物流有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	0.05	27.35		27.40		提供服务	经营性占用
	盘锦港集团有限公司	与控股股东同受一方控制	应收账款	208.35	1,078.75		381.35	905.75	提供服务	经营性占用
大股东及其 附属企业	沈阳营口港务有限公司	与控股股东同受一方控制	应收账款	34.30	965.36		985.26	14.40	提供服务	经营性占用
	营口港船舶燃料供应有限责任公司	控股股东的控股子公司	应收账款		41.51		41.51		提供服务	经营性占用
	营口港船舶燃料供应有限责任公司	控股股东的控股子公司	预付账款		20.16		20.16		采购货物	经营性占用
	营口港船舶燃料供应有限责任公司	控股股东的控股子公司	应收账款		6,512.35		6,465.85	46.50	提供服务	经营性占用
	营口港对外经济合作发展有限责任公司	控股股东的控股子公司	应收账款	43.17	209.36		252.53		提供服务	经营性占用
	营口港房地产开发发展有限责任公司	控股股东的控股子公司	应收账款	16.55	17.44		33.99		提供服务	经营性占用
	营口港工程监理咨询有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	3.73	8.73		12.46		提供服务	经营性占用
	营口港口工程设计研究院有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		15.47		15.47		提供服务	经营性占用
	营口港清洗舱有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		0.15		0.15		提供服务	经营性占用
	营口港务集团建筑安装工程有限公	控股股东的控股子公司	应收账款	41.12	364.87		110.00	295.99	提供服务	经营性占用
其它关联方 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	2015年初占用 资金余额	2015年度占用 生金额（不含利息）	2015年度占用 资金的利息	2015年度偿还 累计发生金额	2015年末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
小计										
总计										




营口港务股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：营口港务股份有限公司

其它关联方 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	2015年初占用 资金余额	2015年度占用累计发 生金额（不含利息）	2015年度占用 资金的利息	2015年度偿还 累计发生金额	2015年末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	营口新海集贸物流有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	69.80	99.85		169.65		提供服务	经营性占用
	营口中理外轮理货有限责任公司	控股股东的控股子公司	应收账款		56.58		56.58		提供服务	经营性占用
	中国营口外轮代理有限公司	与控股股东同受一方控制	应收账款	55.57	4,163.49		4,219.06		提供服务	经营性占用
	中国营口外轮代理有限公司	与控股股东同受一方控制	其他应收款		147.91		145.92	1.99	代收代付港建费	经营性占用
	营口中远集装箱服务有限公司	控股股东的联营公司	应收账款	9.09	15.56		24.65		提供服务	经营性占用
	营口仙人岛港区建设有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	0.01			0.01		提供服务	经营性占用
	营口港仙人岛码头有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		425.64		425.64		提供服务	经营性占用
	营口仙人岛港区铁路物流有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款	0.13	7.39		7.52		提供服务	经营性占用
	韩国泛营轮渡株式会社	控股股东的联营企业	应收账款	96.06	30.70		126.76		提供服务	经营性占用
	华能营口港务有限责任公司	控股股东的合营企业	应收账款	2,255.52	1,827.74		1,724.83	2,358.43	提供服务	经营性占用
	绥中港集团有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		2.89		2.89		提供服务	经营性占用
	营口红运港口集装箱发展有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		2.26		2.26		提供服务	经营性占用
	营口万顺物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	11.03	40.45		48.97	2.51	提供服务	经营性占用
	营口港务集团贸易有限公司	控股股东的全资子公司	预付账款	300.00			300.00		接受服务	经营性占用
	营口港务集团贸易有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		571.85		95.24	476.61	提供服务	经营性占用
	营口港务集团贸易有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		7.26		6.21	1.05	提供服务	经营性占用
	营口港海港大厦有限公司	与控股股东同受一方控制	应收账款		3.87		3.87		提供服务	经营性占用
	营口港蓬船务工程有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		0.07		0.07		提供服务	经营性占用
	辽宁沈阳哈红运物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		913.34		913.34		提供服务	经营性占用
	营口经济技术开发区港城机动车辆 检测有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		6.32		6.32		提供服务	经营性占用
	营口港融大数据股份有限公司	控股股东的控股子公司	其他应收款	5,550.30	771.10		708.40	62.70	代收代付港口费	经营性占用
小计				5,550.30	30,192.50		28,568.68	7,174.12		
上市公司的子公司 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										
总计				5,550.30	30,192.50		28,568.68	7,174.12		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：吴芳红

