

扫码核对备案信息



会专字[2019]1561号

中国北京市西城区

阜成门外大街22号1幢

外经贸大厦901-22至901-26, 100037

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

RSM China CPA LLP

Tel: +86 010-66001391

Email: international@hptjcpa.com.cn

RSM

会专字[2019]1561号

关于营口港务股份有限公司

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)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018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2019年3月25日签发了会审字[2019]1012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2018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)。

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2018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2018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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。



THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

请扫描报告首页二维码核对备案信息

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.





此页无正文，为会专字[2019]1561 号的签章页

附件：营口港务股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

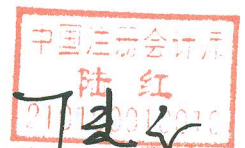
会计师事务所
缝

华普天健会计师事务所

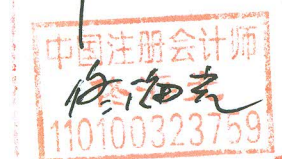


中国·北京

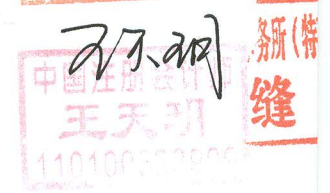
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 3 月 25 日

请扫描报告首页二维码核对备案信息

附件

营口港务股份有限公司

2018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：营口港务股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用 大股东及其附属企业 前大股东及其附属企业 小计 总计	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	2018年初占用 资金余额	2018年度占用累计发 生金额(不含利息)	2018年度占用 资金的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	2018年初占用 资金余额	2018年度占用累计发 生金额(不含利息)	2018年度占用 资金的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	营口港务集团有限公司	控股股东	应收账款	1,315.18	13,348.25		14,192.63	470.80	提供服务	经营性往来
	营口港务集团有限公司	控股股东	其他应收款		186.23		186.23		代收代付港建费等	经营性往来
	营口港丰大酒店有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		15.09		15.09		提供服务	经营性往来
	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	0.05	356.83		343.90	12.98	提供服务	经营性往来
	营口港务投资有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		2.64		2.64		提供服务	经营性往来
	营口港站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		0.82		0.82		提供服务	经营性往来
	辽宁新丝路国际物流有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		67.08		67.08		提供服务	经营性往来
	营口港房地产开发有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		2.56		2.56		提供服务	经营性往来
	营口港通电子商务有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		1,167.64		1,167.64		提供服务	经营性往来
	辽宁港湾金融控股集团有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		4.71		4.71		提供服务	经营性往来
	绥中港务集团有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		0.52		0.52		提供服务	经营性往来
	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		0.20		0.20		提供服务	经营性往来
	营口港务集团有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款	7,065.30	707.29		199.27	7,573.32	提供服务	经营性往来
	盘锦港务集团有限公司	控股股东的控股子公司	其他应收款		622.46		622.46		销售苦荬	经营性往来
	盘锦港务集团有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	103.12	316.34		419.46		提供服务	经营性往来
	沈阳营口港港务有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	6.00	3.83		9.83		提供服务	经营性往来
	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		1.05		0.49	0.56	提供服务	经营性往来
	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	510.87	4,732.65		5,243.52		提供服务	经营性往来
	营口港对外经济合作发展有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		2,283.72		2,211.05	72.67	提供服务	经营性往来
	营口港对外经济合作发展有限公司	控股股东的控股子公司	其他非流动资产	1,898.59	408.26		2,306.85		代理购买设备	经营性往来
	辽宁港丰物流有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		0.03		0.03		提供服务	经营性往来
	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		0.44		0.44		提供服务	经营性往来
	辽宁港湾船务工程技术有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		56.75		56.75		提供服务	经营性往来
	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		0.13		0.13		提供服务	经营性往来
	海陆通(北京)铁路运输服务有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		0.09		0.09		提供服务	经营性往来
	营口港清流舱有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		0.51		0.51		提供服务	经营性往来

营口港务股份有限公司
2018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：营口港务股份有限公司		单位：万元									
其它关联 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	2018年初占用 资金余额	2018年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018年度占用 资金的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质	
	营口中理外轮代理有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		2.10		2.10		提供服务	经营性往来	
	营口港务集团建筑安装工程集团有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		25.48		25.48		提供服务	经营性往来	
	营口中理外轮代理有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		4,422.38		4,422.38		提供服务	经营性往来	
	营口中理外轮代理有限公司	控股股东的控股子公司	其他应收款	10.15	133.95		144.10		代收代付港建费	经营性往来	
	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		187.69		187.69		提供服务	经营性往来	
	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		1.31		1.31		提供服务	经营性往来	
	营口港物业管理有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		1.51		1.51		提供服务	经营性往来	
	营口港海港大厦有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款		1.61		1.61		提供服务	经营性往来	
	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	591.06	2,670.55		2,315.55	946.06	提供服务	经营性往来	
	营口港粮食糖储备有限公司	控股股东的合营企业	应收账款		0.12		0.12		提供服务	经营性往来	
	营口海德船务代理有限公司	控股股东的合营企业	应收账款		247.47		247.47		提供服务	经营性往来	
	营口港旅游开发有限公司	控股股东的合营企业	应收账款		0.08		0.08		提供服务	经营性往来	
	营口万瀛物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		10.51		10.51		提供服务	经营性往来	
	营口港骏物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		280.00			280.00	提供服务	经营性往来	
	营口银龙港务股份有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		0.05		0.05		提供服务	经营性往来	
	北大荒物流股份有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	41.70	1,061.90		1,103.60		提供服务	经营性往来	
	营口中远海运船务代理有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		152.66		152.66		提供服务	经营性往来	
	营口中远海运集装箱服务有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		2.89		2.89		提供服务	经营性往来	
	营口汇丰物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	139.25	8,192.75		8,332.00		提供服务	经营性往来	
	辽宁沈哈红运物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	1,202.61	9,087.59		9,322.72	967.48	提供服务	经营性往来	
	营口新通合物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		315.38		315.38		提供服务	经营性往来	
	吉林省陆港物流有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		33.00		33.00		提供服务	经营性往来	
	天津天誉集装箱货运有限公司	其他	应收账款		59.10		59.10		提供服务	经营性往来	
	辽宁港务旅游投资有限公司	其他	应收账款		0.37		0.37		提供服务	经营性往来	
	营口万衡建材检测有限公司	其他	应收账款		0.15		0.15		提供服务	经营性往来	
	辽宁港星新能源有限公司	其他	应收账款		0.48		0.48		提供服务	经营性往来	
	辽宁光源光伏有限公司	其他	应收账款		0.03		0.03		提供服务	经营性往来	
	营口港融大数据股份有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	44.13	51,582.79		51,626.92		提供服务	经营性往来	
	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		7,869.14		7,869.14		代收代付港口费	经营性往来	
	小计			12,928.01	110,629.16		113,233.30	10,323.87			
	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			236,900.72	1,097,684.67	888.90	1,031,293.29	303,292.10	吸收存款	非经营性往来	
				236,900.72	1,097,684.67	888.90	1,031,293.29	303,292.10			
				249,828.73	1,208,313.83	888.90	1,144,526.59	313,615.97			



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



法定代表人：