

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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：渤海轮渡集团股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：010-58350011



大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]004302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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年4月17日签发了大华审字[2023]000267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（2023年2月修订）》的规定，就渤海轮渡编制的2022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2022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 2022 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 2022 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 2022 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
中国注册会计师
曹荣

曹荣

中国注册会计师：

刘国卫
中国注册会计师
刘国卫

刘国卫

二〇二三年四月十七日



附表 2

关于渤海轮渡集团股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期末初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2022 年期末初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	辽渔集团有限公司	控股股东	应收账款		85.00		85.00		车票收入	经营性往来
	辽渔集团有限公司	控股股东	长期应收款	185.34	-185.34				船舶租赁	经营性往来
	辽渔集团有限公司	控股股东	一年内到期的非流动资产	538.24	202.46		538.24	202.46	船舶租赁	经营性往来
	辽渔集团有限公司	控股股东	其他应收款	1.69				1.69	租赁保证金	经营性往来

	辽渔港口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	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、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.22				0.22	租赁保证金	经营性往来
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	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,000.00	700.00	193.98		16,893.98	借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
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	10,332.56			6.23	10,326.33	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	27,058.05	820.44	193.98	647.79	27,424.68	/	/

