

关于大连港股份有限公司

2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



普华永道

关于大连港股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2017)第1092号
(第一页, 共二页)

大连港股份有限公司董事会:

我们审计了大连港股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2017年3月23日出具了报告号为普华永道中天审字(2017)第10082号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2016年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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[2003]56号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

本报告防伪标识号码为‘2017S50320’欢迎登陆辽宁省注册会计师网站 www.lncpa.org.cn 查询。

普华永道中天特审字(2017)第 1092 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2016 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。



普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2017 年 3 月 23 日

注册会计师

關兆文

关 兆 文



注册会计师

薛昕玉

薛 昕 玉



大连港股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2016 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

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	2016 年期初往来资 金余额	2016 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2016 年度占用资金 的利息(如有)	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016 年期初往来资 金余额	2016 年度往来累计 发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金 的利息(如有)	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 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	大连港集团有限公司	母公司	应收账款	428,944.00	9,186,889.00	-	7,521,760.56	2,094,072.44	信息服务费、电费	经营性往来
	大连港集团有限公司	母公司	其他应收款	3,413,066.79	12,785,044.54	-	7,582,745.83	8,615,365.50	工程款、维保费	经营性往来
	大连万峰置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	945,628.11	-	641,627.11	304,001.00	质保金、保修款、工程监理费	经营性往来
	大连太平洋湾投资发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	834,344.00	1,266,130.58	-	1,373,277.08	727,197.50	信息服务费	经营性往来
	大连太平洋湾投资发展有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	384,350.45	20,277.00	-	258,317.50	146,309.95	质保金	经营性往来
	大连太平洋湾港口有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	7,671,728.41	14,077,570.02	-	19,305,690.83	2,443,607.60	工程监理费	经营性往来
	大连太平洋湾阳光置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	850,300.00	-	850,300.00	-	信息服务费	经营性往来
	大连太平洋湾阳光置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5,426.70	-	-	-	5,426.70	质保金、工程监理费	经营性往来
	大连宏誉大厦有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	15,387.00	-	-	-	15,387.00	押金、保证金	经营性往来
	大连海港城建设开发有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	593,322.61	-	593,322.61	-	租赁服务费	经营性往来
	大连海港大厦有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	7,426.40	39,028.40	-	-	46,454.80	保修款、工程监理费	经营性往来
	大连港万通物流有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,892,724.30	32,071,880.30	-	34,519,342.60	445,262.00	装卸费、港杂费	经营性往来
	大连港万通物流有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5,574.00	1,181,901.48	-	1,187,475.48	-	港杂费、租赁费	经营性往来
	大连港北岸投资开发有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	360,000.00	-	300,000.00	60,000.00	工程监理费	经营性往来
	大连港北岸汽车码头有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	1,278,146.81	-	1,160,146.81	118,000.00	工程监理费	经营性往来
	大连港北岸集装箱码头有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	410,000.00	-	410,000.00	-	工程监理费	经营性往来

大连港股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2016 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：人民币元

其他关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016 年年初往来资 金余额	2016 年度往来累计 发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金 的利息(如有)	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 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	大连港机械有限公司	受同一母公司控制	应收账款	3,183,401.77	550,749.73	-	3,655,975.50	78,176.00	贸易货款、信息服务费、电费	经营性往来
	大连港机械有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	250,100.00	-	-	250,100.00	押金、保证金	经营性往来
	大连港湾工程有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5,676,000.00	301,688.44	-	5,678,379.00	299,309.44	贸易货款	经营性往来
	大连港湾工程有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	16,649,863.94	1,497,894.70	-	9,141,128.80	9,006,629.84	工程款、保修款	经营性往来
	大连港石化有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	378,833.30	2,409,441.59	-	2,540,174.12	248,100.77	施工押金、维保费	经营性往来
	大连港置地有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5,724.00	-	-	5,724.00	-	质保金	经营性往来
	锦州辽西大连港置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	200,000.00	160,500.00	-	-	360,500.00	工程监理费	经营性往来
	长海县广鹿码头建设管理有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	89,756.00	-	-	89,756.00	信息服务费	经营性往来
	长海县广鹿码头建设管理有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	658,000.00	-	-	658,000.00	工程监理费	经营性往来
	大连创意产业项目发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	51,165.02	-	50,680.02	485.00	押金、保证金	经营性往来
	大连港保安服务有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	400.00	-	-	400.00	押金、保证金	经营性往来
小计				41,752,795.06	81,035,814.33	-	96,776,067.85	26,012,541.54		
其他关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016 年初往来资金 余额	2016 年度往来累计 发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金 的利息(如有)	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	大连集发船舶管理有限公司	子公司	长期应收款	160,000,000.00	-	-	30,000,000.00	130,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大连集发船舶管理有限公司	子公司	应收利息	251,777.79	-	7,145,833.33	7,202,972.22	194,638.90	委贷利息	非经营性往来
	大连港集装箱发展有限公司	子公司	应收利息	870,833.33	-	27,522,291.65	27,565,833.32	827,291.66	委贷利息	非经营性往来
	大连港集装箱发展有限公司	子公司	长期应收款	600,000,000.00	-	-	-	600,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大连市钢材物流园有限公司	子公司	其他应收款	25,000,000.00	25,000,000.00	-	50,000,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	大连市钢材物流园有限公司	子公司	应收利息	40,868.04	-	839,065.25	879,933.29	-	委贷利息	非经营性往来
	亚洲太平洋港口有限公司	子公司	长期应收款	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	亚洲太平洋港口有限公司	子公司	应收利息	2,323,219.17	-	8,392,698.65	8,834,095.91	1,881,821.91	委贷利息	非经营性往来
小计				1,138,486,698.33	25,000,000.00	43,899,888.88	474,482,834.74	732,903,752.47		

大连港股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2016 年 12 月 31 日止年度(续)

单位：人民币元

其他关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016 年年初往来资 金余额	2016 年度往来累计 发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金 的利息(如有)	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	
其他关联方 及其附属企 业	中外运东车海运有限公司	联营公司	长期应收款	10,936,457.31	-	847,899.85	1,481,180.27	10,303,176.89	委托贷款及利息	非经营性往来
	中海港联航运有限公司	联营公司	其他应收款	7,432,800.00	-	-	7,432,800.00	-	委托贷款	非经营性往来
	中海港联航运有限公司	联营公司	应收利息	11,014.99	-	219,763.13	230,778.12	-	贷款利息	非经营性往来
	大连普集仓储设施有限公司	联营公司	其他应收款	40,000,000.00	-	1,370,792.45	25,370,792.45	16,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大连普集仓储设施有限公司	联营公司	应收利息	74,115.54	-	730,124.46	782,973.33	21,266.67	贷款利息	非经营性往来
	大连港毅都冷链有限公司	合营公司	其他应收款	110,000,000.00	66,000,000.00	-	143,000,000.00	33,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大连港毅都冷链有限公司	合营公司	应收利息	174,288.90	-	2,130,521.24	2,265,333.89	39,476.25	贷款利息	非经营性往来
	大连港集团财务有限公司	联营公司	银行存款	1,775,896,477.91	22,255,111,541.19	5,836,743.77	22,247,197,220.36	1,789,647,542.51	吸收存款	非经营性往来
	大连港集团财务有限公司	联营公司	其他应收款	32,062.50	-	-	32,062.50	-	存款利息	非经营性往来
	大连港集团财务有限公司	联营公司	应收利息	3,154,590.34	-	5,012,149.45	3,775,576.22	4,391,163.57	贷款利息	非经营性往来
	晶伟有限公司	联营公司	长期应收款	13,018,915.80	-	1,512,284.14	6,312,045.31	8,219,154.63	委托贷款及利息	非经营性往来
	辽宁集铁国际物流有限公司	合营公司	其他应收款	4,600,000.00	-	-	-	4,600,000.00	委托贷款	非经营性往来
	辽宁集铁国际物流有限公司	合营公司	长期应收款	5,000,000.00	8,500,000.00	-	2,000,000.00	11,500,000.00	委托贷款	非经营性往来
	辽宁集铁国际物流有限公司	合营公司	应收利息	16,694.17	-	611,746.43	602,033.61	26,406.99	贷款利息	非经营性往来
小计				1,970,347,417.46	22,329,611,541.19	18,272,024.92	22,440,482,796.06	1,877,748,187.51		
合计				3,150,586,910.85	22,435,647,355.52	62,171,913.80	23,011,741,698.65	2,636,664,481.52		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：