

江苏连云港港口股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明  
上会师报字(2019)第 1143 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

江苏连云港港口股份有限公司  
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明

上会师报字(2019)第 1143 号

江苏连云港港口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》审计了江苏连云港港口股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018 年度的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2019 年 3 月 22 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2019)第 1140 号)。

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颁布的《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)的文件要求,贵公司编制了后附的“江苏连云港港口股份有限公司 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”(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与贵公司 2018 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,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 2018 年度贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用,不得用作其他目的。

附件:江苏连云港港口股份有限公司 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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

兰正恩



中国注册会计师

任伟红



二〇一九年三月二十二日

附件一

## 江苏连云港港口股份有限公司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

货币单位：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<br>关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初<br>占用资金余额 | 2018年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2018年度占用资<br>金的利息(如有) | 2018年度偿还<br>累计发生金额 | 2018期末<br>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         |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 小计                 |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 前大股东及其附属企业         |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 小计                 |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 总计                 |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 其它关联资金往来           | 资金往来方名称            | 往来方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初<br>往来资金余额 | 2018年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2018年度往来资<br>金的利息(如有) | 2018年度偿还<br>累计发生金额 | 2018年末<br>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          | 江苏连云港港口物流控股有限公司    | 母公司的全资子公司         | 应收账款        | 7,568,869.38      | 2,276,916.24                 |                       | 9,845,785.62       |                  | 销售业务     | 经营性往来 |
|                    | 连云港新海湾码头有限公司       | 母公司的控股子公司         | 其他应收款       |                   | 390,000.00                   |                       |                    | 390,000.00       | 销售业务     | 经营性往来 |
|                    | 连云港港口集团有限公司铁路运输分公司 | 母公司               | 应收账款        | 3,799.27          |                              |                       | 3,799.27           |                  | 销售业务     | 经营性往来 |
|                    | 连云港港口集团有限公司        | 母公司               | 其他应收款       | 230,000.00        | 22,000.00                    |                       |                    | 252,000.00       | 保证金、提供劳务 | 经营性往来 |
|                    | 连云港港务工程建设有限公司      | 母公司的全资子公司         | 应收账款        | 2,554,822.82      | 4,733,177.18                 |                       | 7,288,000.00       |                  | 泊位出租     | 经营性往来 |
|                    | 连云港凯达国际物流有限公司      | 母公司的全资子公司         | 应收账款        | 1,468,798.32      | 11,594,400.62                |                       | 13,063,198.94      |                  | 销售业务     | 经营性往来 |
|                    | 连云港凯达船务有限公司        | 母公司的全资子公司         | 应收账款        |                   | 247,648.49                   |                       | 247,648.49         |                  | 销售业务     | 经营性往来 |
|                    | 连云港翔昌国际贸易有限公司      | 母公司的全资子公司         | 应收账款        |                   | 233,348.40                   |                       | 106,203.52         | 127,144.88       | 销售业务     | 经营性往来 |
|                    | 连云港新圩港码头有限公司       | 母公司的全资子公司         | 其他应收款、应收账款  | 335,755.00        | 419,547.00                   |                       |                    | 755,302.00       | 提供劳务     | 经营性往来 |
|                    | 江苏新航电气有限公司         | 母公司的全资子公司         | 应收账款、其他应收款  | 177,351.85        | 673,475.43                   |                       | 177,351.85         | 673,475.43       | 提供劳务     | 经营性往来 |
|                    | 应收款项小计             |                   |             | 12,339,396.64     | 20,590,513.36                |                       | 30,731,987.69      | 2,197,922.31     |          |       |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业 |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 关联自然人              |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 其他关联方及其附属企业        |                    |                   |             |                   |                              |                       |                    |                  |          |       |
| 总计                 |                    |                   |             | 12,339,396.64     | 20,590,513.36                |                       | 30,731,987.69      | 2,197,922.31     |          |       |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：