

**关于日照港股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于日照港股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

日照港股份有限公司 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 1

关于日照港股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA2733 号

日照港股份有限公司全体股东：

我们接受日照港股份有限公司（以下简称“日照港公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了日照港公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 110ZA3961 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，日照港公司编制了本专项说明所附的日照港股份有限公司 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，并确保其真实性、合法性及完整性是日照港公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计日照港公司 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。除了对日照港公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 年度日照港公司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。



本专项说明仅供日照港公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师

梁卫丽



中国注册会计师

孙钰斌



二〇一九年三月二十二日



日照港股份有限公司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：日照港股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	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（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	日照港集装箱发展有限公司	控股股东子公司	应收账款	702.51	1,038.66		1,665.42	75.75	租赁费	经营性往来
	日照港集团有限公司	控股股东	其他非流动资产	596.65	135.27		119.33	612.59	租赁费	经营性往来
	日照港集团有限公司	控股股东	其他应收款	78.34	14.11		70.07	22.37	工程款	经营性往来
	日照港建设监理有限公司	控股股东子公司	其他非流动资产	12.90	-		-	12.90	预付工程款	经营性往来
	日照港集团岚山港务有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	1,095.80		860.31	235.49	装卸费	经营性往来
	山东港湾建设集团有限公司	控股股东子公司	其他应收款	139.41	269.25		288.99	119.68	工程款	经营性往来
	山东港湾建设集团有限公司	控股股东子公司	其他非流动资产		670.00			670.00	工程款	经营性往来
	山东临港国际货运有限公司	控股股东子公司	应收账款	139.38	210.96		330.44	19.90	装卸费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	日照中理外轮理货有限公司	上市公司子公司	应收股利	2,016.00			2,016.00	-	股利分红	非经营性往来
	日照港裕廊股份有限公司	上市公司子公司	应收股利		14,700.00			14,700.00	股利分红	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	日照中联港口水泥有限公司	上市公司联营企业	应收股利		509.00			509.00	股利分红	非经营性往来
总计				3,685.19	18,643.05		5,350.56	16,977.68		

本表已于2019年3月22日获第六届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人：

→ 王波



主管会计工作的公司负责人：

王波



公司会计机构负责人：

王波





姓名: 梁卫霞
Full name: 梁卫霞
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1973-12-13
Date of birth: 1973-12-13
工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码: 321102731213044
Identity card No.: 321102731213044

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

10000071000

注册号: 北京注册会计师协会

执业证书编号: 九七七 九 〇

发证日期: 年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Reg

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓名: 梁卫霞
证书编号: 10000071000
本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



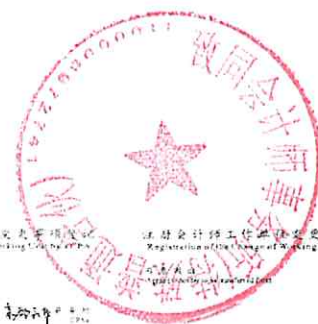
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of Change of Working Unit of CPA

同意转出
Agree to transfer to another unit



同意转入
Agree to transfer to be transferred to



年 月 日

年 月 日

年 月 日

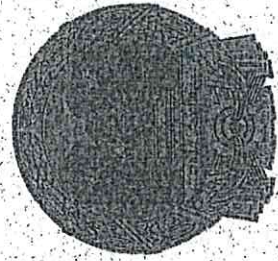
年 月 日

11

	姓 名	孙钰斌
	Full name	孙钰斌
	性 别	男
	Sex	男
	出生日期	1986-02-13
	Date of birth	1986-02-13
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
身份证号码	372922198602130355	
Identity card No.	372922198602130355	

		记 tration
姓名: 孙钰斌		
证书编号: 110101560437		
This certificate is valid for another year after this renewal.		
证书编号: No. of Certificate 110101560437		
批准注册协会: Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会		
发证日期: Date of Issuance	2017 年 04 月 14 日	年 月 日





会计师事务所

执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：NO. 019877

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号: 000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号: 11

发证时间: 二〇二〇年四月 四日

证书有效期至: 二〇二〇年四月 四日

此件仅用于业务报告
专用, 复印无效。



营业执照

(副 本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名 称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成 立 日 期 2011年12月22日

合 伙 期 限 2011年12月22日至 长期

经 营 范 围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统
报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 12 月 21 日