

关于南京港股份有限公司 2019 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

天衡专字(2020)00222 号



0000202004006159

报告文号：天衡专字[2020]00222号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

**关于南京港股份有限公司 2019 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**

天衡专字(2020)00222 号

南京港股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了南京港股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2020)00273 号标准审计报告。

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）的有关要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项（2019 年 1 月修订）》，贵公司编制了后附的《上市公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》（以下简称“汇总表”）。设计、执行和维护和列报汇总表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对上述汇总表进行审核并发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计及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上述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获取保证。在对财务报表执行审计的基础上，我们对上述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，上述汇总表在所有重要方面未发现与我们审计的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存在重大不一致的情形。为了更好地理解贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一：南京港股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·南京
2020年4月27日

中国注册会计师：

中国注册会计师：



附件一:

南京港股份有限公司 2019 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: 南京港股份有限公司

人民币单位: 万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度累计发生额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生额	2019 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										
合计										
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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生额(含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生额	2019 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	南京通海集装箱航运有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,098.10	1,156.09		2,254.19		本集团向该关联方提供集装箱中转及房屋出租服务	经营性占用
大股东及其附属企业	江苏中通华物流有限公司	受同一母公司控制	应收账款	78.46	14.39		92.85		本集团向该关联方提供集装箱中转服务	经营性占用
大股东及其附属企业	南京港龙潭天宇码头有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		386.63		301.15	85.48	本集团向该关联方提供转供电、堆场出租服务	经营性占用
大股东及其附属企业	南京港(集团)有限公司第二港务公司	受同一母公司控制	其他应收款		3.70			3.70	本集团向该关联方提供箱修等服务	经营性占用

南京港股份有限公司 2019 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：南京港股份有限公司

人民币单位：万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期 初占用资 金余额	2019 年度占用 累计发生金额(不 含利息)	2019 年度占 用资金的利 息(如有)	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	江苏远洋新世纪 货运代理有限公司(简称“江苏远洋”)	受江苏省省港口 控制[注 3]	应收账款	160.10	2,517.89		2,239.05	438.94	本集团向该关 联方提供集装 箱中转及房屋 出租服务	经营性占 用
大股东及其 附属企业	太仓港集装箱海 运有限公司(简称 “太仓海运”)	受江苏省省港口 控制[注 3]	应收账款	39.91	433.53		471.84	1.60	本集团向该关 联方提供集装 箱中转服务	经营性占 用
大股东及其 附属企业	中集东瀚(上海) 航运有限公司(简 称“中集东瀚”)	受江苏省省港口 控制[注 3]	应收账款	26.09	106.26		132.35		本集团向该关 联方提供集装 箱中转服务	经营性占 用
前大股东附 属企业	南京港港务工程有 限公司	原为受同一母公司 控制的企业, 2018 年 7 月后为母公司 联营企业	其他应收 款		101.63		81.02	20.61	本集团向该关 联方提供黄砂 商品	经营性占 用
上市公司的子 公司及附属企 业	南京港龙潭集装 箱有限公司(简称 “龙集公司”)	控股子公司[注 1]	长期应收 款	8,767.13	5,941.14	509.51	509.51	14,708.27	本公司使用募 集资金投入控 股子公司龙集 公司	非经营性 占用
其他关联方及 其附属企业	中石化南京滨江 物流有限公司	联营企业[注 2]	应收股利	1,956.10			1,956.10		联营企业股利 分配	非经营性 占用
合计				12,125.89	10,661.27	509.51	7,957.04	15,258.59		
总计				12,125.89	10,661.27	509.51	7,957.04	15,258.59		

南京港股份有限公司 2019 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：南京港股份有限公司

人民币单位：万元

资金占用方类别	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度发生金额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
---------	---------	---------------	-------------	----------------	-------------------	--------------------	-----------------	----------------	--------	------

公司法定代表人：熊俊

主管会计工作负责人：向平原

会计机构负责人：陈明

注 1：子公司龙集公司使用本公司募集资金利率参考中国人民银行公布的一年期贷款基准利率，报告期内本公司已收到龙集公司使用募集资金利息。

注 2：报告期，本公司以持南京港清江码头有限公司 49%股权作价向中石化南京清江物流有限公司出资后，中石化南京清江物流有限公司持有南京港清江码头有限公司 100%股权，清江码头拟注销，故本公司应收原南京港清江码头的股利由中石化南京清江物流有限公司继承。清江物流 2019 年 9 月 29 日出具的承诺函，上述股利由清江物流自股权出资日起 6 个月内支付，于 2019 年 4 月 1 日，公司已收到上述股利。

注 3：经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会和南京市人民政府国有资产监督管理委员会批复，南京市交通建设投资控股（集团）有限公司（以下简称“南京交投”）与江苏省港口集团有限公司（以下简称“省港口集团”）于 2018 年 12 月 10 日签署《关于南京港（集团）有限公司之无偿划转协议》，约定南京交投持有的南京港集团 55%股权划转至省港口集团持有。2019 年 1 月 2 日，公司收到控股股东南京港集团转发的中国证监会《关于核准豁免江苏省港口集团有限公司要约收购南京港股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2018】2173 号），核准豁免省港口集团因国有资产行政划转而控制本公司 277,855,062 股股份，约占公司总股本的 57.41%而应履行的要约收购义务。于 2019 年 8 月 22 日，南京港（集团）有限公司已完成工商变更手续。江苏远洋、太仓海运、中集东瀚为省港口集团控制下公司。

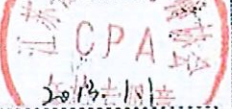


姓名: 游世秋
 性别: 男
 出生日期: 1971-07-04
 工作单位: 江苏天衡会计师事务所
 身份证号码: 321102710704041



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



游世秋(320000100025)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



游世秋(320000100025)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

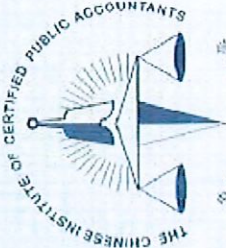


游世秋(320000100025)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	倪新浩	性别	男	出生日期	1986-12-31	工作单位	天衡会计师事务所有限公司
Full name	倪新浩	Sex	男	Date of birth	1986-12-31	Working unit	天衡会计师事务所有限公司
						身份证号码	320924198612316913
						Identity card No.	320924198612316913





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




倪新浩(320000100154)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



倪新浩(320000100154)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
 年 月 日



统一社会信用代码

913200006831585821

(1/1)

编号 320100000201908150138

营业执照

(副本)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监管信息。



名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人

余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭浪 骆尧 宋颖晖 谈建忠 陆以平

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

审查企业会计报表，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、清算等事宜中的审计业务，出具相关报告；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。经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关



2019

年08

月15

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日
通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号:000371

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
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 余瑞玉



发证时间:一九九九年十二月八日
证书有效期至:二〇二一年十二月八日

证书序号: NO.010731

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》。

发证机关:

二〇一一年二月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

余瑞玉

主任会计师:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼8座19-20楼

办公场所:

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]59号

批准设立日期: 2013-04-28

