

**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 2017 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（2018）第 110ZA2343 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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（2018）第 110ZA3492 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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。



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一八年三月十六日

中国注册会计师
梁卫丽
100000071000

中国注册会计师
孙彤
440300140280

日照港股份有限公司2017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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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	日照港集装箱发展有限公司									
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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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			702.51	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	715.98	8.10		23.32	700.76	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	198.21	13.83		133.70	78.34	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	应收票据	60.00			60.00	-	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	应收票据	100.00			100.00	-	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	其他应收款	528.74	99.90		489.22	139.41	工程款	经营性往来
	日照港房地产开发有限公司	控股股东子公司	其他应收款	9.83			9.83	-	质保金	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	51.46	2,262.84		2,174.92	139.38	装卸费	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				1,677.12	3,087.17		2,991.00	1,773.30		

本表已于2018年3月16日获第六届董事会第六次会议批准。


公司法定代表人：

→ 王健




主管会计工作的公司负责人：

孙波



公司会计机构负责人：

孙波





姓名: 梁卫丽
 Full name: 梁卫丽
 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

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



年 月 日

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.



年 月 日

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.



2012年3月1日

100000071030

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

一九九七 九 一
年 月 日

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

同意调出
Agree to be transferred out



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年6月29日

同意调入
Agree to be transferred in



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年6月29日

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

同意调出
Agree to be transferred out

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年6月29日

同意调入
Agree to be transferred in

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年6月29日

年度检验登记
Annual Renewal Reg

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



年 月 日

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.



年 月 日



年 月 日



姓名 Full name 孙彤
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-05-01
 工作单位 Working unit 中汇会计师事务所有限公司北京分所
 身份证号码 Identity card No. T20105197305011727

证书编号: 440300140280
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 年 月 日
 Date of issuance 7 06 11



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.



年 月 日
 7 06 11



年 月 日
 7 06 11

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017年 4月 18日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年 4月 18日

注意事项

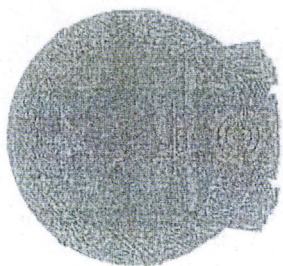
- 一、注册会计师执业必备, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业及注销时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务
报告专用。



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

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:

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告
专用。

证书序号：000443

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。

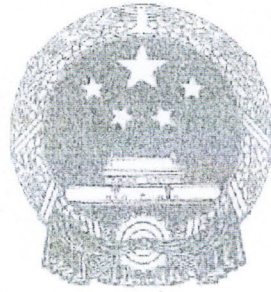
首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇〇八年四月十五日

证书有效期至：





此件仅用于出
具报告专用。

营 业 执 照

(副 本) (20-4)

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。

2017 年 11 月 30 日