

## 关于深圳市盐田港股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】48330004 号

深圳市盐田港股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市盐田港股份有限公司（以下简称“盐田港股份公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是盐田港股份公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计盐田港股份公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解盐田港股份公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供深圳市盐田港股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

袁龙平

中国·北京

中国注册会计师：

秦昌明

2019 年 4 月 3 日

附表

## 上市公司 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：深圳市盐田港股份有限公司

金额单位：人民币万元

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 年度偿还累计发生额	2018 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	深圳盐田拖轮有限公司	受同一母公司控制	应收股利	-	200.00	-	-	200.00	未收回股利	非经营性往来
				-	-	-	-	-		
小 计	—	—	—	-	200.00	-	-	200.00	—	—
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	200.00	-	-	200.00	—	—
其它关联资金往来	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 年度偿还累计发生额	2018 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	12.84	-	-	12.84	租赁押金	经营性往来
				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	惠州深能投资控股有限公司	本公司之子公司	其他应收款	22.66	71.45		64.03	30.08	派出管理人员薪酬	非经营性往来

	深圳惠盐高速公路有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	338.31		338.31	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
	深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	51.73		51.73	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
	黄石新港港口股份有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	92.86		92.86	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
	黄石新港现代物流园股份有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	47.77		47.77	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	深圳盐田西港区码头有限公司	本公司之联营公司	应收账款	2,431.01	7.46	-	-	2,438.47	工程建设管理费	经营性往来
	盐田国际集装箱码头有限公司	本公司之联营公司	其他应收款	-	210.64	-	210.64	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
	深圳盐田西港区码头有限公司	本公司之联营公司	其他应收款	-	135.00	-	135.00	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
	海南海峡航运股份有限公司	本公司之联营公司	其他应收款	-	34.96	-	34.96	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
	深圳市中远海运盐田港物流有限公司	本公司之合营公司	其他应收款	-	51.22	-	51.22	-	派出管理人员薪酬	非经营性往来
总计	—	—	—	2,453.67	1,054.24	-	1,026.52	2,481.39	—	—

法定代表人：乔宏伟

主管会计工作的负责人：黄黎忠

会计机构负责人：凌平